

Sprawozdanie Finansowe (Jednostka Inna 1-2 w złotych)

Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2022-05-31	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2021-01-01	2021-12-31
Identyfikator podmiotu (NIP, KRS)	5472007443	0000311708
Nazwa firmy	INCANA SPÓŁKA AKCYJNA	
Adres siedziby:		
Miejscowość, województwo	Ścinawa, dolnośląskie	
Gmina, powiat	Ścinawa, Lubiński	
Adres polski:		
Kraj, województwo	PL, dolnośląskie	
Powiat, gmina	Lubiński, Ścinawa	
Nazwa ulicy numer budynku, numer lokalu	Wincentego Witosa 10,	
Nazwa miejscowości	Ścinawa	
Kod pocztowy Nazwa urzędu pocztowego	59-330 Ścinawa	
Opcjonalne dane przedsiębiorcy zagranicznego:		
Kod Kraju (<i>Country Code</i>)		
Kod pocztowy (<i>Postal code</i>), Nazwa miejscowości (<i>City</i>)		
Nazwa ulicy (<i>Street</i>), Numer budynku (<i>Building number</i>), Numer lokalu (<i>Flat number</i>)		
Podstawowy przedmiot działalności jednostki (PKD)	2361Z,2362Z,2369Z	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	2021-01-01	2021-12-31
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony, Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		

Pozostałe informacje

Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Założenie kontynuacji działalności:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, Zarząd identyfikuje okoliczności i uwarunkowania, które wskazują na niepewność kontynuowania działalności, wynikającą z:

- strata na działalności operacyjnej w 2021 r. -2 160 801,02 oraz w I kwartale 2022 r.
- niski wskaźnik płynności I stopnia, który wynosi: 0,67 oraz II stopnia który wynosi 0,34
- ujemny kapitał obrotowy netto który na 31.12.2021 wynosi -3.329.730,14
- niepewna sytuacja makroekonomiczna w Polsce
- bardzo dynamicznie rosnące ceny wszystkich surowców i trudności z płynnym przeniesieniem tych kosztów na ceny produktów
- mocno ograniczona podaż pracowników, głównie z Ukrainy i związane z tym niewykorzystane moce wytwórcze
- bardzo wysoka presja płacowa związana z inflacją
- dostępność i ceny surowców energetycznych głównie gazu, węgla i prądu, włącznie z możliwymi ograniczeniami w dostawach

Spółka już od połowy zeszłego roku odnotowuje wpływ powyższych czynników na obecną sytuację ekonomiczną.

Działania podejmowane obecnie w celu minimalizowania ryzyk opisanych powyżej:

- regularne wdrażanie podwyżek cen na swoje produkty
 - rozwijanie eksportowych kanałów sprzedaży
 - ograniczanie nisko rentownych obszarów produkcji
 - ograniczanie nisko rentownych kanałów sprzedaży
 - spółka od połowy 2021 roku dysponuje nowym zakładem produkcyjnym, który znacząco zmniejszył zapotrzebowanie Spółki na pracę ludzką.
 - Spółka ma zapewnione stabilne finansowanie działalności między innymi podpisaną umowę o kredyt w rachunku bieżącym w banku Millennium do dnia 19.11.2022, kredyt w rachunku bieżącym w banku ING do dnia 07.11.2022, kredyt rewolwingowy w banku Millennium do dnia 23.05.2024
- W 2022 r. Spółka w pełni kontynuuje działalność operacyjną. Popyt w roku 2022 odnotowuje zadowalający poziom. Spółka systematycznie wdraża podwyżki cen na swoje wyroby, tak aby poprawić rentowność i pokryć wzrosty cen czynników produkcji.

Spółka dokonuje bieżącej analizy niepewności i zmienności warunków związanych z pandemią COVID-19, wojną w Ukrainie i sytuacją gospodarczą. Na bieżąco podejmują lub ocenia możliwość podjęcia działań, mających na celu ograniczenie niepewności co do założenia kontynuacji działalności. Spółka rozważa scenariusze dalszego rozwoju sytuacji makroekonomicznej i geopolitycznej oraz jej wpływu na Spółkę. Jednocześnie na bieżąco reaguje i podejmuje działania, mające na celu

zapewnienie kontynuacji działalności oraz nieograniczanie zakresu działalności Spółki.

Wpływ pandemii COVID-19 na Spółkę w roku 2021:

Spółka odnotowała w miesiącach marzec-maj 2021 zmniejszenie popytu na rynku krajowym. Spowodowane to było ograniczaniem handlu w sklepach wielkopowierzchniowych.

Spółka odnotowała wysokie wzrosty cen surowców, które można określić mianem zawirowań po okresie pandemii.

Spółka odnotowała w miesiącach listopad – grudzień 2021 duże braki kadrowe spowodowane przymusowymi kwarantannami.

W 2022 roku Spółka nie odnotowuje bezpośredniego wpływu pandemii COVID-19 na swoją działalność.

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

A) Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwale i wartości niematerialne i prawne

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych objętych ewidencją księgową dokonywane są metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji spółka uwzględnia okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Leasing

Umowy leasingowe począwszy od 2009 roku Spółka ujmuje jako leasing finansowy i zalicza składniki majątku do środków trwałych.

Materiały

W stosunku do materiałów przyjęto wycenę w cenach zakupu oraz ewidencję magazynową. W kosztach ujmowane jest rzeczywiste zużycie, na podstawie wydań RW na produkcję z zachowaniem metody FIFO.

Towary

Towary przeznaczone do dalszej odsprzedaży ewidencjonowane są w magazynie towarów według ceny nabycia, a na dzień bilansowy wyceniane wg cen nabycia nie wyższych od ich cen sprzedaży. Wycena rozchodu towarów handlowych odbywa się według metody określonej wg art. 34 ust 4 pkt. 2 UoR tj. metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”(FIFO).

Wyroby gotowe

Wyroby gotowe ewidencjonowane są na dzień ich wytworzenia w cenach przyjętych do ewidencji zapasów, z uwzględnieniem różnic między tymi cenami a kosztem ich wytworzenia; na dzień bilansowy wartość produktów wyrażona w cenach ewidencyjnych, doprowadza się do poziomu kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto.

Przy wycenie rzeczowych składników aktywów obrotowych w/g wyżej podanych cen i zasad uwzględnia się ponadto odpisy aktualizujące wycenę tych artykułów z tyt. trwałej utraty wartości.

Należności krótko - i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Odpisy aktualizujące tworzone są w odniesieniu do należności:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości,
- kwestionowanych przez dłużnika oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w kwocie umownej nie jest prawdopodobna,
- przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu

Zobowiązania krótko - długoterminowe

Zobowiązania ewidencjonowane są wg kwoty wymagającej zapłaty.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Wyposażenia pod postacią form silikonowych wykorzystywanych w procesie produkcyjnym rozliczane są w okresie, w którym formy będą uczestniczyły w procesie produkcyjnym (2 lata).

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rezerwy

Z uwagi na istotność spółka nie tworzy rezerw na odprawy emerytalne i rentowe oraz rezerwy na urlopy wypoczynkowe. Spółka tworzy rezerwy na bonusy od sprzedaży należne odbiorcom.

Przychody

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi.

Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

B) Ustalenie wyniku finansowego

Na wynik finansowy netto składa się:

- wynik ze sprzedaży – różnica między sumą przychodów ze sprzedaży produktów skorygowana o przyrost lub zmniejszenie stanu produktów, jak też przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów a sumą kosztów według rodzajów działalności operacyjnej
 - wynik z działalności operacyjnej równy wynikowi na sprzedaży \pm różnica między pozostałymi przychodami a kosztami operacyjnymi
 - wynik brutto równy wynikowi z działalności operacyjnej \pm różnica między przychodami a kosztami finansowymi
 - wynik netto równy wynikowi brutto pomniejszonemu o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.
- Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.
-

C) Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z ustawą o rachunkowości - załącznik nr 1 „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.”

D) Pozostałe

Sprawozdanie finansowe przedstawione jest w złotych wraz z groszami. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Spółka ustala aktywa i rezerwy na podatek odroczoney.

Pozycje Użytkownika

Nazwa	Opis
Załącznik nr 1	Informację uszczegóławiającą stanowi załącznik nr 1

BILANS - AKTYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
A.	AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	A	16 002 047,02	12 826 381,12	
I.	Wartości niematerialne i prawne (1+2+3+4)	A_I	91 585,13	78 881,27	
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	A_I_1	0,00	0,00	
2.	Wartość firmy	A_I_2	0,00	0,00	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	A_I_3	91 585,13	78 881,27	
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	A_I_4	0,00	0,00	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	A_II	15 724 014,41	12 476 667,66	
1.	Środki trwałe	A_II_1	14 995 501,63	11 208 821,75	
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	A_II_1_A	1 122 307,47	1 122 307,47	
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	A_II_1_B	5 101 820,28	5 107 854,82	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	A_II_1_C	1 155 907,46	1 318 469,03	
	d) środki transportu	A_II_1_D	1 024 608,16	961 731,56	
	e) inne środki trwałe	A_II_1_E	6 590 858,26	2 698 458,87	
2.	Środki trwałe w budowie	A_II_2	674 260,75	1 204 940,41	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	A_II_3	54 252,03	62 905,50	
III.	Należności długoterminowe (1+2+3)	A_III	0,00	0,00	
1.	Od jednostek powiązanych	A_III_1	0,00	0,00	
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	A_III_2	0,00	0,00	
3.	Od pozostałych jednostek	A_III_3	0,00	0,00	
IV.	Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)	A_IV	0,00	0,00	
1.	Nieruchomości	A_IV_1	0,00	0,00	
2.	Wartości niematerialne i prawne	A_IV_2	0,00	0,00	
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	A_IV_3	0,00	0,00	
	a) w jednostkach powiązanych	A_IV_3_A	0,00	0,00	
	- udziały lub akcje	A_IV_3_A_1	0,00	0,00	
	- inne papiery wartościowe	A_IV_3_A_2	0,00	0,00	
	- udzielone pożyczki	A_IV_3_A_3	0,00	0,00	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	A_IV_3_A_4	0,00	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	A_IV_3_B	0,00	0,00	
	- udziały lub akcje	A_IV_3_B_1	0,00	0,00	
	- inne papiery wartościowe	A_IV_3_B_2	0,00	0,00	
	- udzielone pożyczki	A_IV_3_B_3	0,00	0,00	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	A_IV_3_B_4	0,00	0,00	

BILANS - AKTYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	c) w pozostałych jednostkach	A_IV_3_C	0,00	0,00	
	- udziały lub akcje	A_IV_3_C_1	0,00	0,00	
	- inne papiery wartościowe	A_IV_3_C_2	0,00	0,00	
	- udzielone pożyczki	A_IV_3_C_3	0,00	0,00	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	A_IV_3_C_4	0,00	0,00	
4.	Inne inwestycje długoterminowe	A_IV_4	0,00	0,00	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1+2)	A_V	186 447,48	270 832,19	
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	A_V_1	93 954,00	105 108,00	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	A_V_2	92 493,48	165 724,19	
B.	AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	B	6 846 015,27	8 102 967,76	
I.	Zapasy (1+2+3+4+5)	B_I	3 377 837,05	2 679 634,34	
1.	Materiały	B_I_1	912 295,95	487 421,60	
2.	Półprodukty i produkty w toku	B_I_2	26 400,00	9 000,00	
3.	Produkty gotowe	B_I_3	2 352 635,48	2 142 084,35	
4.	Towary	B_I_4	77 749,92	35 855,39	
5.	Zaliczki na dostawy	B_I_5	8 755,70	5 273,00	
II.	Należności krótkoterminowe (1+2+3)	B_II	2 026 230,50	2 066 181,94	
1.	Należności od jednostek powiązanych	B_II_1	0,00	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	B_II_1_A	0,00	0,00	
	- do 12 miesięcy	B_II_1_A_1	0,00	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy	B_II_1_A_2	0,00	0,00	
	b) inne	B_II_1_B	0,00	0,00	
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	B_II_2	0,00	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	B_II_2_A	0,00	0,00	
	- do 12 miesięcy	B_II_2_A_1	0,00	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy	B_II_2_A_2	0,00	0,00	
	b) inne	B_II_2_B	0,00	0,00	
3.	Należności od pozostałych jednostek	B_II_3	2 026 230,50	2 066 181,94	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	B_II_3_A	1 769 393,26	1 788 343,09	
	- do 12 miesięcy	B_II_3_A_1	1 769 393,26	1 788 343,09	
	- powyżej 12 miesięcy	B_II_3_A_2	0,00	0,00	

BILANS - AKTYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	B_II_3_B	222 132,34	251 690,28	
	c) inne	B_II_3_C	34 704,90	26 148,57	
	d) dochodzone na drodze sądowej	B_II_3_D	0,00	0,00	
III.	Inwestycje krótkoterminowe (1+2)	B_III	732 471,59	2 806 842,86	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	B_III_1	732 471,59	2 806 842,86	
	a) w jednostkach powiązanych	B_III_1_A	0,00	0,00	
	- udziały lub akcje	B_III_1_A_1	0,00	0,00	
	- inne papiery wartościowe	B_III_1_A_2	0,00	0,00	
	- udzielone pożyczki	B_III_1_A_3	0,00	0,00	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	B_III_1_A_4	0,00	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	B_III_1_B	0,00	0,00	
	- udziały lub akcje	B_III_1_B_1	0,00	0,00	
	- inne papiery wartościowe	B_III_1_B_2	0,00	0,00	
	- udzielone pożyczki	B_III_1_B_3	0,00	0,00	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	B_III_1_B_4	0,00	0,00	
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	B_III_1_C	732 471,59	2 806 842,86	
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	B_III_1_C_1	232 396,40	1 331 768,52	
	- inne środki pieniężne	B_III_1_C_2	500 075,19	1 475 074,34	
	- inne aktywa pieniężne	B_III_1_C_3	0,00	0,00	
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	B_III_2	0,00	0,00	
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	B_IV	709 476,13	550 308,62	
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	C	0,00	0,00	
D.	Udziały (akcje) własne	D	0,00	0,00	
	AKTYWA razem (A+B+C+D)	Aktywa	22 848 062,29	20 929 348,88	

BILANS - PASYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+...+VII)	A	7 301 411,49	9 005 244,78	
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	A_I	1 097 680,00	1 097 680,00	
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	A_II	7 293 240,03	5 804 830,67	
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	A_II_1	748 459,30	748 459,30	
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	A_III	0,00	0,00	
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	A_III_1	0,00	0,00	
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	A_IV	614 324,75	614 324,75	
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	A_IV_1	0,00	0,00	
	- na udziały (akcje) własne	A_IV_2	400 000,00	0,00	
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	A_V	0,00	0,00	
VI.	Zysk (strata) netto	A_VI	-1 703 833,29	1 488 409,36	
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	A_VII	0,00	0,00	
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	B	15 546 650,80	11 924 104,10	
I.	Rezerwy na zobowiązania (1+2+3)	B_I	316 850,28	338 815,44	
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	B_I_1	7,56	4 806,00	
2.	Rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne	B_I_2	0,00	0,00	
	- długoterminowa	B_I_2_1	0,00	0,00	
	- krótkoterminowa	B_I_2_2	0,00	0,00	
3.	Pozostałe rezerwy	B_I_3	316 842,72	334 009,44	
	- długoterminowa	B_I_3_1	0,00	0,00	
	- krótkoterminowa	B_I_3_2	316 842,72	334 009,44	
II.	Zobowiązania długoterminowe (1+2+3)	B_II	5 041 621,93	3 424 817,34	
1.	Wobec jednostek powiązanych	B_II_1	0,00	0,00	
2.	Wobec pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	B_II_2	0,00	0,00	
3.	Wobec pozostałych jednostek	B_II_3	5 041 621,93	3 424 817,34	
	a) kredyty i pożyczki	B_II_3_A	1 190 984,00	2 309 424,38	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	B_II_3_B	0,00	0,00	
	c) inne zobowiązania finansowe	B_II_3_C	3 850 637,93	1 115 392,96	
	d) zobowiązania wekslowe	B_II_3_D	0,00	0,00	
	e) inne	B_II_3_E	0,00	0,00	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe (1+2+3+4)	B_III	10 175 745,41	8 138 238,10	
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	B_III_1	0,00	0,00	

BILANS - PASYWA

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	B_III_1_A	0,00	0,00	
	- do 12 miesięcy	B_III_1_A_1	0,00	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy	B_III_1_A_2	0,00	0,00	
	b) inne	B_III_1_B	0,00	0,00	
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	B_III_2	0,00	0,00	
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	B_III_2_A	0,00	0,00	
	- do 12 miesięcy	B_III_2_A_1	0,00	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy	B_III_2_A_2	0,00	0,00	
	b) inne	B_III_2_B	0,00	0,00	
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	B_III_3	10 175 745,41	8 138 238,10	
	a) kredyty i pożyczki	B_III_3_A	5 571 421,44	3 893 924,07	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	B_III_3_B	0,00	0,00	
	c) inne zobowiązania finansowe	B_III_3_C	1 229 393,63	1 241 674,91	
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	B_III_3_D	2 397 007,90	1 444 758,35	
	- do 12 miesięcy	B_III_3_D_1	2 397 007,90	1 444 758,35	
	- powyżej 12 miesięcy	B_III_3_D_2	0,00	0,00	
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	B_III_3_E	0,00	0,00	
	f) zobowiązania wekslowe	B_III_3_F	0,00	0,00	
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	B_III_3_G	515 424,58	1 084 638,78	
	h) z tytułu wynagrodzeń	B_III_3_H	456 492,13	466 124,43	
	i) inne	B_III_3_I	6 005,73	7 117,56	
4.	Fundusze specjalne	B_III_4	0,00	0,00	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe (1+2)	B_IV	12 433,18	22 233,22	
1.	Ujemna wartość firmy	B_IV_1	0,00	0,00	
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	B_IV_2	12 433,18	22 233,22	
	- długoterminowa	B_IV_2_1	3 266,68	13 066,72	
	- krótkoterminowa	B_IV_2_2	9 166,50	9 166,50	
	PASYWA razem (A+B)	Pasywa	22 848 062,29	20 929 348,88	

Rachunek zysków i strat

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym: (I+II+III+IV)	A	25 462 034,12	25 353 893,87	
J	- od jednostek powiązanych	A_J	0,00	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	A_I	24 610 995,07	24 628 414,38	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	A_II	227 951,13	234 416,91	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	A_III	130 027,36	105 056,88	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	A_IV	493 060,56	386 005,70	
B	Koszt działalności operacyjnej (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	B	27 622 835,14	24 242 515,35	
I	Amortyzacja	B_I	1 679 327,01	1 311 838,18	
II	Zużycie materiałów i energii	B_II	8 852 648,92	7 923 869,24	
III	Usługi obce	B_III	6 411 707,41	5 498 523,32	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	B_IV	314 111,13	201 238,69	
	- podatek akcyzowy	B_IV_1	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	B_V	8 173 431,31	7 339 551,24	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	B_VI	1 683 429,93	1 552 649,24	
	- emerytalne	B_VI_1	694 723,50	627 333,67	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	B_VII	262 413,68	219 736,79	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	B_VIII	245 765,75	195 108,65	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	C	-2 160 801,02	1 111 378,52	
D	Pozostałe przychody operacyjne (I+II+III+IV)	D	859 213,79	1 102 966,59	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	D_I	57 819,75	171 605,42	
II	Dotacje	D_II	0,00	853 255,55	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	D_III	0,00	2 744,58	
IV	Inne przychody operacyjne	D_IV	801 394,04	75 361,04	
E	Pozostałe koszty operacyjne (I+II+III)	E	17 871,75	74 549,19	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	E_I	0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	E_II	58,87	7 385,18	
III	Inne koszty operacyjne	E_III	17 812,88	67 164,01	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	F	-1 319 458,98	2 139 795,92	
G	Przychody finansowe (I+II+III+IV+V)	G	14 277,87	56 164,05	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	G_I	0,00	0,00	
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	G_I_A	0,00	0,00	
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	G_I_A_1	0,00	0,00	
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	G_I_B	0,00	0,00	

Rachunek zysków i strat

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	G_I_B_1	0,00	0,00	
II	Odsetki, w tym:	G_II	919,90	224,48	
	- od jednostek powiązanych	G_II_J	0,00	224,48	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	G_III	0,00	0,00	
	- w jednostkach powiązanych	G_III_J	0,00	0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	G_IV	0,00	0,00	
V	Inne	G_V	13 357,97	55 939,57	
H	Koszty finansowe (I+II+III+IV)	H	392 296,62	329 334,61	
I	Odsetki, w tym:	H_I	327 619,19	329 334,61	
	- dla jednostek powiązanych	H_I_J	0,00	0,00	
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	H_II	0,00	0,00	
	- w jednostkach powiązanych	H_II_J	0,00	0,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	H_III	0,00	0,00	
IV	Inne	H_IV	64 677,43	0,00	
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	I	-1 697 477,73	1 866 625,36	
J	Podatek dochodowy	J	6 355,56	378 216,00	
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	K	0,00	0,00	
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	L	-1 703 833,29	1 488 409,36	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	I	9 005 244,78	7 516 835,42	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	I_1	0,00	0,00	
	- korekty błędów	I_2	0,00	0,00	
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	IA	9 005 244,78	7 516 835,42	
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	IA_1	1 097 680,00	1 097 680,00	
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	IA_1_1	0,00	0,00	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_1_1_A	0,00	0,00	
	- wydania udziałów (emisji akcji)	IA_1_1_A_1	0,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_1_1_B	0,00	0,00	
	- umorzenia udziałów (akcji)	IA_1_1_B_1	0,00	0,00	
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	IA_1_2	1 097 680,00	1 097 680,00	
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	IA_2	5 804 830,67	5 897 832,71	
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	IA_2_1	1 488 409,36	-93 002,04	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_2_1_A	1 488 409,36	306 997,96	
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	IA_2_1_A_1	0,00	0,00	
	- podziału zysku (ustawowo)	IA_2_1_A_2	1 488 409,36	306 997,96	
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	IA_2_1_A_3	0,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_2_1_B	0,00	400 000,00	
	- pokrycia straty	IA_2_1_B_1	0,00	400 000,00	
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	IA_2_2	7 293 240,03	5 804 830,67	
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	IA_3	0,00	0,00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	IA_3_1	0,00	0,00	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_3_1_A	0,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_3_1_B	0,00	0,00	
	- zbycia środków trwałych	IA_3_1_B_1	0,00	0,00	
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	IA_3_2	0,00	0,00	
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	IA_4	614 324,75	214 324,75	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	IA_4_1	0,00	400 000,00	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_4_1_A	0,00	400 000,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_4_1_B	0,00	0,00	
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	IA_4_2	614 324,75	614 324,75	
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	IA_5	1 488 409,36	306 997,96	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	IA_5_1	1 488 409,36	306 997,96	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	IA_5_1_1	0,00	0,00	
	- korekty błędów	IA_5_1_2	0,00	0,00	
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	IA_5_2	1 488 409,36	306 997,96	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_5_2_A	0,00	0,00	
	- podziału zysku z lat ubiegłych	IA_5_2_A_1	0,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_5_2_B	1 488 409,36	306 997,96	
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	IA_5_3	0,00	0,00	
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	IA_5_4	0,00	0,00	
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	IA_5_4_1	0,00	0,00	
	- korekty błędów	IA_5_4_2	0,00	0,00	
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	IA_5_5	0,00	0,00	
	zwiększenie (z tytułu)	IA_5_5_A	0,00	0,00	
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	IA_5_5_A_1	0,00	0,00	
	zmniejszenie (z tytułu)	IA_5_5_B	0,00	0,00	
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	IA_5_6	0,00	0,00	
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	IA_5_7	0,00	0,00	
6.	Wynik netto	IA_6	-1 703 833,29	1 488 409,36	
	a) zysk netto	IA_6_A	0,00	1 488 409,36	
	b) strata netto	IA_6_B	1 703 833,29	0,00	
	c) odpisy z zysku	IA_6_C	0,00	0,00	
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	II	7 301 411,49	9 005 244,78	
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	III	7 301 411,49	9 005 244,78	

Rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	A			
I.	Zysk (strata) netto	A_I	-1 703 833,29	1 488 409,36	
II.	Korekty razem	A_II	805 639,58	2 332 304,17	
1.	Amortyzacja	A_II_1	1 679 327,01	1 311 838,18	
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	A_II_2	0,00	0,00	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	A_II_3	326 699,29	329 110,13	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	A_II_4	-57 819,75	-171 605,42	
5.	Zmiana stanu rezerw	A_II_5	-21 965,16	71 096,21	
6.	Zmiana stanu zapasów	A_II_6	-698 202,71	-178 346,63	
7.	Zmiana stanu należności	A_II_7	39 951,44	580 618,86	
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	A_II_8	337 295,29	312 903,99	
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	A_II_9	-84 582,84	76 688,85	
10.	Inne korekty	A_II_10	-715 062,99	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	A_III	-898 193,71	3 820 713,53	
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	B			
I.	Wpływy	B_I	508 081,52	254 552,85	
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	B_I_1	508 081,52	254 552,85	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	B_I_2	0,00	0,00	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	B_I_3	0,00	0,00	
	a) w jednostkach powiązanych	B_I_3_A	0,00	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	B_I_3_B	0,00	0,00	
	- zbycie aktywów finansowych	B_I_3_B_1	0,00	0,00	
	- dywidendy i udziały w zyskach	B_I_3_B_2	0,00	0,00	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	B_I_3_B_3	0,00	0,00	
	- odsetki	B_I_3_B_4	0,00	0,00	
	- inne wpływy z aktywów finansowych	B_I_3_B_5	0,00	0,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	B_I_4	0,00	0,00	
II.	Wydatki	B_II	1 482 161,26	834 457,73	
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	B_II_1	1 482 161,26	834 457,73	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	B_II_2	0,00	0,00	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	B_II_3	0,00	0,00	
	a) w jednostkach powiązanych	B_II_3_A	0,00	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	B_II_3_B	0,00	0,00	

Rachunek przepływów pieniężnych

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Kwota A (rok bieżący)	Kwota B (rok poprzedni)	B1 (dane porównawcze)
	- nabycie aktywów finansowych	B_II_3_B_1	0,00	0,00	
	- udzielone pożyczki długoterminowe	B_II_3_B_2	0,00	0,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	B_II_4	0,00	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	B_III	-974 079,74	-579 904,88	
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	C			
I.	Wpływy	C_I	1 736 256,34	1 475 000,00	
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	C_I_1	0,00	0,00	
2.	Kredyty i pożyczki	C_I_2	1 736 256,34	1 475 000,00	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	C_I_3	0,00	0,00	
4.	Inne wpływy finansowe	C_I_4	0,00	0,00	
II.	Wydatki	C_II	1 938 354,16	2 424 924,97	
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	C_II_1	0,00	0,00	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	C_II_2	0,00	0,00	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	C_II_3	0,00	0,00	
4.	Splaty kredytów i pożyczek	C_II_4	462 136,36	1 209 040,49	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	C_II_5	0,00	0,00	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	C_II_6	0,00	0,00	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	C_II_7	1 149 518,51	886 774,35	
8.	Odsetki	C_II_8	326 699,29	329 110,13	
9.	Inne wydatki finansowe	C_II_9	0,00	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	C_III	-202 097,82	-949 924,97	
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	D	-2 074 371,27	2 290 883,68	
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	E	-2 074 371,27	2 290 883,68	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	E_1	0,00	0,00	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	F	2 806 842,86	515 959,18	
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	G	732 471,59	2 806 842,86	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	G_1	6 102,84	0,00	

ZAŁĄCZNIKI

Opis	Nazwa pliku
Zalacznik_nr_1_informacja_dodatkowa.pdf	Zalacznik_nr_1_informacja_dodatkowa.pdf

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Wartość łączna	Zyski kapitałowe	Inne źródła przychodów
A	Zysk (strata) brutto za dany rok	P_ID_1	-1 697 477,73		
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	P_ID_2	23 447,98		23 447,98
C	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	P_ID_3	39,77		39,77
D	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	P_ID_4	25 296,34		25 296,34
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	P_ID_5	446 361,51		446 361,51
	Amortyzacja bilansowa ŚT w leasingu operacyjnym (15 6)	■	1 053 543,11		1 053 543,11
	Księgowanie wyłącznie podatkowe kosztów leasingu operacyjnego (17b 1)	■	-1 158 617,89		-1 158 617,89
	PFRON (16 1 36)	■	61 406,00		61 406,00
	Wartość sprzedanego ŚT w leasingu operacyjnym (15 6)	■	103 178,18		103 178,18
	Koszty reprezentacji (16 1 28)	■	27 509,30		27 509,30
	Koszty używania samochodów osobowych - 25% NKUP (16 1 51)	■	136 548,61		136 548,61
	Wierzytelności przedawnione (16 1 20)	■	13 325,99		13 325,99
	Wydatki związane z leasingiem (15 6)	■	157 201,62		157 201,62
	Odsetki budżetowe (16 1 21)	■	2 207,64		2 207,64
	Uruchomienie nowego rynku (15 4e)	■	50 058,95		50 058,95
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	P_ID_6	494 492,96		494 492,96
	Rezerwa na SF + audyt (15 4e)	■	31 800,00		31 800,00
	Niewypłacone wynagrodzenia (16 1 57b)	■	91 274,79		91 274,79
	Niewypłacone składki ZUS (16 1 57a)	■	221 531,90		221 531,90
	Rezerwa na koszty (15 4e)	■	117 826,30		117 826,30
	Niezapłacone odsetki (16 1 11)	■	1 265,40		1 265,40
	Wycena bilansowa (15a 3)	■	9 767,75		9 767,75

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Wartość łączna	Zyski kapitałowe	Inne źródła przychodów
	Rezerwa na bonus (15 4e)	■	21 026,82		21 026,82
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	P_ID_7	574 614,16		574 614,16
	Rozwiązanie rezerwy na SF i audyt (15 4e)	■	29 800,00		29 800,00
	Rozwiązanie rezerwy na usługi marketingowe (15 4e)	■	66 633,93		66 633,93
	Wyplacone wynagrodzenia naliczone w latach ubiegłych (15 4g)	■	89 162,53		89 162,53
	Wyplacone składki ZUS naliczone w latach ubiegłych (15 4h)	■	343 542,69		343 542,69
	Rezerwa na transport (15 4e)	■	20 328,70		20 328,70
	Rezerwa na bonus (15 4e)	■	22 847,55		22 847,55
	Wycena bilansowa (15a 3)	■	1 141,99		1 141,99
	Odsetki (16 1 11)	■	1 156,77		1 156,77
H	Strata z lat ubiegłych	P_ID_8	0,00		
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania	P_ID_9	0,00		
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	P_ID_10	-1 329 428,83		
K	Podatek dochodowy	P_ID_11	0,00		

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Wartość łączna	Zyski kapitałowe	Inne źródła przychodów
A	Zysk (strata) brutto za dany rok	P_ID_1	1 866 625,36		
B	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	P_ID_2	304 017,79		304 017,79
C	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	P_ID_3	29 475,30		29 475,30
D	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	P_ID_4	0,00		
E	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	P_ID_5	449 611,62		449 611,62
	Amortyzacja bilansowa ŚT w leasingu operacyjnym (15 6)	■	776 853,87		776 853,87
	Księgowanie wyłącznie podatkowe kosztów leasingu operacyjnego (17b 1)	■	-931 780,52		-931 780,52
	PFRON (16 1 36)	■	34 870,00		34 870,00
	Koszty reprezentacji (16 1 28)	■	26 011,76		26 011,76
	Koszty używania samochodów osobowych - 25% NKUP (16 1 51)	■	103 291,57		103 291,57
F	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	P_ID_6	553 143,47		553 143,47
	Rezerwa na SF + audyt (15 4e)	■	29 800,00		29 800,00
	Niewypłacone wynagrodzenia (16 1 57b)	■	89 162,53		89 162,53
	Niewypłacone składki ZUS (16 1 57a)	■	343 615,54		343 615,54
	Niezapłacone odsetki (16 1 11)	■	1 156,77		1 156,77
G	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	P_ID_7	324 985,37		324 985,37
	Rozwiązanie rezerwy na SF i audyt (15 4e)	■	28 500,00		28 500,00
	Rozwiązanie rezerwy na usługi marketingowe (15 4e)	■	2 473,04		2 473,04
	Wyплаcone wynagrodzenia naliczone w latach ubiegłych (15 4g)	■	76 000,83		76 000,83
	Wyплаcone składki ZUS naliczone w latach ubiegłych (15 4h)	■	206 128,28		206 128,28

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (Rok Poprzedni)

Pozycja	Wyszczególnienie	Symbol	Wartość łączna	Zyski kapitałowe	Inne źródła przychodów
H	Strata z lat ubiegłych	P_ID_8	0,00		
I	Inne zmiany podstawy opodatkowania	P_ID_9	0,00		
J	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	P_ID_10	2 210 901,99		
K	Podatek dochodowy	P_ID_11	420 071,00		

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I

1. Zmiany wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej.

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych;

Pozycja nie zaistniała

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10;

Pozycja nie zaistniała

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Pozycja nie zaistniała

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Spółka w roku obrotowym użytkowała środki trwałe na podstawie umów leasingu operacyjnego wykazywane do celów bilansowych jako leasing finansowy i ujęte w ewidencji środków trwałych.

W 2021 roku Spółka korzystała z wynajmu długoterminowego wózka widłowego od firmy Emtor Sp. z o.o., miesięczna kwota czynszu netto wynosiła 2.007,00 zł, a także jednego wózka widłowego od firmy Zeppelin Polska Sp. z o.o., miesięczna kwota czynszu netto wynosiła 2.489,21 zł.

6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają;

Pozycja nie zaistniała

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Odpisy aktualizujące	Stan na 31.12.2020	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2021
Aktualizacja należności z tytułu dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja innych należności	0,00	-	-	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji krótkoterminowych – odsetki od pożyczek udzielonych	0,00	-	-	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

W pozycji kapitał podstawowy wykazano kapitał akcyjny. Kapitał akcyjny na 31.12.2021 r., obejmuje 10.976.800 akcji o wartości nominalnej akcji 0,10 zł:

Akcjonariusz	liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w liczbie głosów
Ryszard Bartosik	5 815 230	52,98%	5 815 230	52,98%
Dariusz Suchy	4 522 972	41,20%	4 522 972	41,20%
Pozostali	638 598	5,82%	638 598	5,82%
Razem	10 976 800	100%	10 976 800	100%

W 2021 r. zarejestrowano zmianę statutu Spółki polegającą na zniesieniu uprzywilejowania 3.650.000 akcji imiennych serii A Spółki.

9. Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych - zostały ujęte w zestawieniu zmian w kapitale.

W 2020 r. utworzono kapitał na skup akcji własnych w wysokości 400.000,00 zł, których skup rozpoczął się w 2021 r. Skup został zakończony w roku 2021. Spółka wskazuje, że w całym

okresie przyjmowania ofert sprzedaży w ramach skupu ogłoszonego na podstawie Zaproszenia, Spółce nie została złożona żadna oferta sprzedaży akcji przez akcjonariuszy.

Jednocześnie Zarząd wskazuje, że zgodnie z uchwałą nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 8 grudnia 2020 roku w sprawie upoważnienia Zarządu Spółki do nabywania akcji własnych w celu ich umorzenia oraz utworzenia kapitały rezerwowego na sfinansowanie nabycia akcji własnych – Zarząd jest upoważniony do wielokrotnego nabywania akcji własnych do dnia 8 czerwca 2021 r.

O kolejnych etapach realizacji skupu akcji własnych Zarząd będzie informował w odrębnych raportach bieżących.

10. Wynik finansowy netto

Wynik netto za rok obrotowy zakończony 31.12.2021 wyniósł -1.703.833,29 zł (strata). Zarząd spółki proponuje pokryć stratę netto z kapitału zapasowego spółki.

11. Spółka w 2021 roku utworzyła rezerwę z tytułu podatku odroczonego, rezerwy na przychody oraz koszty sprawozdania finansowego za 2021 rok:

	31.12.2021	31.12.2020
	zł	zł
Rezerwy na zobowiązania		
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	7,56	4 806,00
Razem rezerwy długoterminowe	0,00	0,00
Rezerwa na sprawozdanie finansowe	13 000,00	11 000,00
Rezerwa na audyt	18 800,00	18 800,00
Rezerwa na bonusy od sprzedaży	285 042,72	304 209,44
Razem rezerwy krótkoterminowe	316 842,72	334 009,44
Razem rezerwy	316 850,28	338 815,44

Rezerwy na zobowiązania	Stan na 01.01.2021	Zwiększenie	Wykorzystanie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2021
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	4 806,00	7,56	0,00	4 806,00	7,56
Rezerwa na sprawozdanie finansowe	11 000,00	13 000,00	11 000,00	0,00	13 000,00
Rezerwa na audyt	18 800,00	18 800,00	18 800,00	0,00	18 800,00

Rezerwa na bonusy	304 209,44	285 042,72	304 209,44	-	285 042,72
Razem rezerwy krótkoterminowe	334 009,44	316 842,72	334 009,44	0,00	316 842,72
RAZEM rezerwy	338 815,44	316 850,28	334 009,44	4 806,00	316 850,28

12. Spółka posiada zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu finansowego na kwotę 3.850.637,93 zł (1.115.392,96 zł na 31.12.2020) o przewidywanym czasie spłaty do 5 lat oraz zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości 1.190.984,00 zł (2.309.424,38 zł na 31.12.2020):

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	Zobowiązanie krótkoterminowe	Zobowiązanie długoterminowe		
		Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat
31.12.2020	3 893 924,07	1 480 024,38	343 200,00	486 200,00
31.12.2021	5 571 421,44	533 184,00	343 200,00	314 600,00

Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązanie krótkoterminowe	Zobowiązanie długoterminowe		
		Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat
31.12.2021				
Leasing-AUDI A8 DLU85127 6077465-1219-30892	58 146,69	59 479,98		
Leasing-Linia do produkcji 18/027882	549 036,73	1 829 975,66	507 339,93	
Leasing- Ładowarka teleskopowa 10443/Lg/20	47 757,96	128 828,17		
Leasing- Toyota Camry DW5JL48 20402020TFMS	10 664,94	0,00		
Leasing- Toyota DW3JX12 31212020 TFMS	7 598,94	0,00		
Leasing- Toyota DW3JX13 31232020 TFMS	7 094,05	0,00		
Leasing- Komory suszarnicze 4010260	123 473,60	404 199,51	360 240,33	
Leasing-Toyota DW8KN20 41212020	10 880,82	9 470,36		
Leasing-Toyota DW8KN19 41222020	11 461,07	9 984,83		
Leasing-Toyota DW2LG19 45662020	11 994,39	0,00		
Leasing-Toyota DW2LG25 45672020	11 994,39	0,00		
Leasing-Toyota DW2LG17 45682020	11 994,39	0,00		
Leasing-Toyota DW2LG24 45692020	11 994,39	0,00		
Leasing-Toyota DW2LG18 45702020	9 992,44	0,00		
Leasing-System odpylania BART 3350542019	42 937,48	171 219,00		
Leasing-Toyota DW3LT38 6222021	13 505,86	2 307,99		
Leasing-Toyota DW3LT37 6232021	13 505,86	2 307,99		
Leasing-Toyota DW3LT36 6242021	13 505,86	2 307,99		

Leasing-Mercedes V500 21/025550	51 988,79	81 352,84		
Leasing-Toyota DW1LY32 10672021	12 794,60	3 285,47		
Leasing-System odpylania produkcji 4336312020	38 569,29	124 086,37	58 668,49	
Leasing-Wózek widłowy YALE MS16X 340200	9 850,28	23 766,60		
Leasing-Wózek widłowy YALE MS16X 340223	9 850,28	23 766,60		
Leasing-Toyota DW3PG32 TSP-2021-10-S4-1336	12 650,17	11 055,23		
Leasing-Toyota DW3PG29 TSP-2021-10-S4-1337	12 650,17	11 055,23		
Leasing-Toyota DW3PG31 TSP-2021-10-S4-1338	11 979,26	10 468,20		
Leasing-Toyota DW6PG14 TSP-2021-10-S4-1335	9 209,51	8 045,59		
Leasing-Toyota DW6PG13 TSP-2021-10-S4-1334	8 500,28	7 425,57		
Leasing -Hala produkcyjno-magazyn 16/005705	83 811,14			

W zobowiązaniach długoterminowych w kwocie 189.984,00 zł oraz w zobowiązaniach krótkoterminowych w kwocie 379.969,01 zł wykazano subwencję finansową udzieloną przez PFR w łącznej kwocie 1.475.000,00 zł. W czerwcu 2021 nastąpiło umorzenie subwencji na kwotę 715.062,99 zł (decyzja z dnia 10-06-2021 r.). Zgodnie z zapisami w umowie spłata odbywa się w równych ratach przez kolejne 24 miesiąc, na podstawie harmonogramu spłat subwencji nr 109000041025455SP. Pierwsza rata w kwocie 31.664,00 zł została zapłacona w dniu 21-07-2021.

13. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

Kredyt złotówkowy inwestycyjny udzielony przez Bank Millenium S.A. Oddział we Wrocławiu w kwocie do 1.530.000,00 zł zabezpieczony hipoteką na rzecz Banku na nieruchomości położonej w Ścinawie, cesją na rzecz Banku praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości oraz wekslem in blanco wraz z deklaracją wekslową. Na dzień sprawozdawczy wysokość kredytu wynosiła:

- 171.500,00 zł – zobowiązania krótkoterminowe
- 1.001.000,00zł – zobowiązania długoterminowe.

Kredyt złotówkowy w rachunku bieżącym udzielony przez Bank Millenium S.A. Oddział we Wrocławiu w kwocie do 4.000.000,00 zł zabezpieczony hipoteką na rzecz Banku na nieruchomości położonej w Ścinawie, cesją na rzecz Banku praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości oraz wekslem in blanco wraz z deklaracją wekslową. Na dzień sprawozdawczy wysokość kredytu wynosiła 3.919.528,28 zł.

Łączna wartość hipoteki – 9.720.000,00 zł.

Kredyt złotówkowy rewolwingowy udzielony przez Bank Millenium S.A. Oddział we Wrocławiu w kwocie do 1.000.000,00 zł zabezpieczony wekslem in blanco wraz z deklaracją wekslową oraz gwarancją de minimis udzielona przez BGK. Na dzień sprawozdawczy wysokość kredytu wynosiła 1.002.538,82 zł.

Kredyt złotówkowy w rachunku bankowym udzielony przez ING Bank Śląski S.A. w kwocie do 1.000.000,00 zł zabezpieczony gwarancją udzieloną przez Bank Gospodarstwa Krajowego na podstawie Umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis nr 3/PLD-KFG/2018 w kwocie 800.000,00 zł oraz wekslem in blanco wraz z deklaracją wekslową. Na dzień sprawozdawczy wysokość kredytu wynosiła 1.340,82 zł.

14. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe na 31 grudnia 2021 roku wynoszą:

- czynne długoterminowe 186.447,48 zł, na które składają się:
 - aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 93.954,00 zł
 - inne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 92.493,48 zł - dotyczą wyposażenia pod postacią form do betonu wykorzystywanych w procesie produkcyjnym (w części podlegającej rozliczeniu w okresie powyżej 12 m-cy) w kwocie 52.273,55 zł, wydatków poniesionych na uruchomienie PT w kwocie 15.148,40 zł oraz innych rozliczeń międzyokresowych w kwocie 25.071,53 zł.

- czynne krótkoterminowe 709.476,13 zł, na które składają się:
 - inne rozliczenia międzyokresowe - dotyczą wyposażenia pod postacią form silikonowych wykorzystywanych w procesie produkcyjnym w kwocie 105.723,98 zł oraz w kwocie 52.273,54 zł (łącznie 157.997,52 zł), wydatków poniesionych na uruchomienie rynku Rumunia w kwocie 15.900,56 zł, rozliczeń międzyokresowych ekspozycje w kwocie 264.957,23 zł, wydatków poniesionych na inwestycje w targi BOLONIA w kwocie 175.725,30 zł, wyposażenia pod postacią skrzyni do suszenia gipsu w kwocie 3.990,00 zł, wydatków poniesionych na uruchomienie PT w kwocie 15.148,39 zł oraz kosztów polis, prenumerat oraz innych kosztów dotyczących przyszłych

okresów sprawozdawczych (zużycie opakowań) w kwocie 75.757,13 zł.

- bierne długoterminowe 3.266,68 zł – otrzymane dofinansowanie na zakup środka trwałego (w części podlegającej rozliczeniu w okresie powyżej 12 m-cy)
- bierne krótkoterminowe 9.166,50 zł - otrzymane dofinansowanie na zakup środka trwałego (w części podlegającej rozliczeniu w okresie do 12 m-cy)

Rozliczenia międzyokresowe na 31 grudnia 2020 roku wynoszą:

- czynne długoterminowe 270.832,19 zł, na które składają się:
 - aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 105.108,00 zł
 - inne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 165.724,19 zł - dotyczą wyposażenia pod postacią form silikonowych wykorzystywanych w procesie produkcyjnym (w części podlegającej rozliczeniu w okresie powyżej 12 m-cy) w kwocie 105.723,98 zł, wydatków poniesionych na uruchomienie rynku Rumunia w kwocie 15.900,56 zł, rozliczeń międzyokresowych ekspozycje w kwocie 15.462,00 zł oraz innych rozliczeń międzyokresowych w kwocie 28.637,65 zł.
- czynne krótkoterminowe 550.308,62 zł, na które składają się:
 - inne rozliczenia międzyokresowe - dotyczą wyposażenia pod postacią form silikonowych wykorzystywanych w procesie produkcyjnym w kwocie 214.732,40 zł, wydatków poniesionych na rozwój sieci sprzedaży w kwocie 79.404,73 zł (w części podlegającej rozliczeniu w okresie do 12 m-cy), wydatków poniesionych na uruchomienie rynku Rumunia w kwocie 47.701,60 zł, rozliczeń międzyokresowych ekspozycje w kwocie 131.253,35 zł oraz kosztów polis, prenumerat oraz innych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych (zużycie opakowań) w kwocie 77.216,54 zł.
- bierne długoterminowe 13.066,72 zł – otrzymane dofinansowanie na zakup środka trwałego (w części podlegającej rozliczeniu w okresie powyżej 12 m-cy)
- bierne krótkoterminowe 9.166,50 zł - otrzymane dofinansowanie na zakup środka trwałego (w części podlegającej rozliczeniu w okresie do 12 m-cy)

15. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Wykaz aktywów i pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu wraz z powiązaniem między tymi pozycjami:

Stan na 31.12.2021:

Wyszczególnienie	Część krótkoterminowa		Część długoterminowa		Razem
	Pozycja sprawozdania	kwota	Pozycja sprawozdania	kwota	
RMK czynne	Aktywa B.IV.	709 476,13	Aktywa A.V.2	92 493,48	801 969,61
Kredyty bankowe	Pasywa B.III.3.a)	171 500,00	Pasywa B.II.3.a)	1 001 000,00	1 172 500,00
Zobowiązana z tyt. leasingów	Pasywa B.III.3.c)	1 229 393,63	Pasywa B.II.3.c)	3 850 637,93	5 080 031,56
Zaciągnięte pożyczki	Pasywa B.III.3.a)	476 513,52	Pasywa B.II.3.a)	189 984,00	666 497,52
Otrzymane dotacje	Pasywa.B.IV.2	9 166,50	Pasywa.B.IV.2	3 266,68	12 433,18

Kredyty w rachunkach bieżących w kwocie 3.919.528,28 zł oraz w kwocie 1.340,82 zł oraz kredyt rewolwingowy w kwocie 1.002.538,82 zł zostały zaprezentowane tylko w pozycji krótkoterminowe kredyty i pożyczki.

Stan na 31.12.2020:

Wyszczególnienie	Część krótkoterminowa		Część długoterminowa		Razem
	Pozycja sprawozdania	kwota	Pozycja sprawozdania	kwota	
RMK czynne	Aktywa B.IV.	473 092,08	Aktywa A.V.2	137 086,54	610 178,62
Kredyty bankowe	Pasywa B.III.3.a)	171 500,00	Pasywa B.II.3.a)	1 172 600,00	1 344 100,00
Zobowiązana z tyt. leasingów	Pasywa B.III.3.c)	1 241 674,91	Pasywa B.II.3.c)	1 115 392,96	2 357 067,87
Zaciągnięte pożyczki	Pasywa B.III.3.a)	535 272,49	Pasywa B.II.3.a)	1 136 824,38	1 672 096,87
Otrzymane dotacje	Pasywa.B.IV.2	9 166,50	Pasywa.B.IV.2	13 066,72	22 233,22

16. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

pozycja nie zaistniała

17. Nie występują składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT wynoszą łącznie 6.102,84 zł:

- Rachunek nr 1. - 2.277,77 zł,
- Rachunek nr 2. - 3.825,07 zł.

19. Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług.

pozycja nie zaistniała

II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

Przychody ze sprzedaży netto w PLN (bez VAT) 01.01.2021 – 31.12.2021					
		sprzedaż krajowa	sprzedaż unijna	eksport	SUMA
Razem przychody ze sprzedaży netto		14 352 753,24	10 366 847,35	384 455,04	25 104 055,63
1.	produktów	13 911 587,89	10 084 912,64	358 406,96	24 354 907,49
2.	usług	77 785,03	153 201,30	25 101,25	256 087,58
3.	Towarów i materiałów	363 380,32	128 733,41	946,83	493 060,56

Przychody ze sprzedaży netto w PLN (bez VAT) 01.01.2020 – 31.12.2020					
		sprzedaż krajowa	sprzedaż unijna	eksport	SUMA
Razem przychody ze sprzedaży netto		16 236 492,72	8 524 374,32	253 553,04	25 014 420,08
1.	produktów	15 883 706,00	8 368 692,03	249 030,67	24 501 428,70

2.	usług	56 927,63	65 535,68	4 522,37	126 985,68
3.	Towarów i materiałów	295 859,09	90 146,61	0,00	386 005,70

2. Dane o kosztach rodzajowych zostały ujęte w rachunku zysków i strat.

3. Nie wystąpiły nieplanowane odpisy aktualizujące środków trwałych.

4. Nie wystąpiły odpisy aktualizujące wartość zapasów.

5. Nie zaniechano i nie planuje się zaniechania żadnej działalności.

6. Różnice między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym:

Zysk/Strata brutto	-1 697 477,73
Różnica	368 048,90
Podstawa opodatkowania	-1 329 428,83
Podatek dochodowy – część bieżąca	0,00
Podatek dochodowy – część odroczone	6 355,56
Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS	6 355,56

Szczegóły zawarto w nocie podatkowej sprawozdania.

Władze podatkowe mogą przeprowadzić kontrole ksiąg rachunkowych i rozliczeń podatkowych w ciągu 5 lat od zakończenia roku, w którym złożono deklaracje podatkowe i obciążyć Spółkę dodatkowym wymiarem podatku wraz z karami i odsetkami. W opinii Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na możliwość powstania istotnych zobowiązań z tego tytułu.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

pozycja nie zaistniała

8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

pozycja nie zaistniała

9. Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe – 1.045.980,79 zł. W roku

2022 spółka planuje poniesienie wydatków na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości około 1 mln zł.

10. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości.

- Dotacja PAPR wg umowy nr POIR.03.04.00-02-0056/20-00 w łącznej kwocie 333.443,31 zł, rozpoznanie jako przychód w kwocie 291.875,31 zł w roku 2020. W 2021 roku nastąpiło rozliczenie dotacji – kwota zwrotu wyniosła 2.794,38 zł (decyzja DIP.ADM.513.15.6.2020.MS(1) PW-194546.ACW).
- Spółka uzyskała wsparcie w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej subwencję finansową udzieloną przez PFR w kwocie 1.475.000,00 zł ujętą w rachunku zysków i strat w pozycji Pozostałych przychodów operacyjnych jako Inne przychody operacyjne. Wartość umorzona wyniosła 715.062,99 zł.
- Środki z KFS zgodnie z umową CAZ-URP.5038-60/21 w kwocie 7.224,00 zł.

11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości materialnych i prawnych

pozycja nie zaistniała

12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności

pozycja nie zaistniała

III

Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansowych oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych:

Kurs EUR wg średniego kursu NBP na dzień 31.12.2021 = 4,5994

(Tabela kursów średnich NBP nr 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021)

Kurs RON wg średniego kursu NBP na dzień 31.12.2021 = 0,9293

(Tabela kursów średnich NBP nr 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021)

Kurs 100 HUF wg średniego kursu NBP na dzień 31.12.2021 = 1,2464

(Tabela kursów średnich NBP nr 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021)

Kurs CZK wg średniego kursu NBP na dzień 31.12.2021 = 0,185

(Tabela kursów średnich NBP nr 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021)

Kurs BGN wg średniego kursu NBP na dzień 31.12.2021 = 2,3516

(Tabela kursów średnich NBP nr 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021)

IV

Informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Bilans otwarcia stanowi stan środków pieniężnych na 01.01.2021 w kwocie 2.806.842,86 PLN. Kwota środków pieniężnych na dzień 31.12.2021 r. – 732.471,59 PLN. Ogółem przepływy środków pieniężnych wyniosły 2.074.371,27 PLN (spadek).

	31.12.2021	31.12.2020
	zł	zł
Środki pieniężne		
Środki pieniężne w banku	227 913,99	1 325 300,70
Środki pieniężne w kasie	4 482,41	6 467,82
Lokaty bankowe	500 075,19	1 475 074,34
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
RAZEM	<u>732 471,59</u>	<u>2 806 842,86</u>

V

1. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

pozycja nie zaistniała

2. Transakcje (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane

w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

pozycja nie zaistniała

3. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wyniosło 120,2 osób. Na dzień 31.12.2021 spółka zatrudniała 112 osób, w tym na stanowiskach produkcyjnych 79, na stanowiskach umysłowych 33.

4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy:

Lp.	Członkowie organów	Kwota wynagrodzenia 2021	Kwota wynagrodzenia 2020
1	Zarząd	755 226,93	540 000,00
2	Rada	402 943,70	197 500,00
3	Organ Administrujący	0,00	120 000,00
	Razem	1 158 170,63	857 500,00

5. Nie udzielono pożyczek i świadczeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

6. Należne wynagrodzenie biegłego rewidenta za przeprowadzenie badania sprawozdania za 2021 rok wynosi 18.800,00 zł netto. Należne wynagrodzenie biegłego rewidenta za przeprowadzenie badania sprawozdania za 2020 rok wyniosło 18.800,00 zł netto.

VI

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie wystąpiły

2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Spółka nie odnotowuje bezpośredniego negatywnego wpływu konfliktu w Ukrainie na swoją działalność. Spółka nie ma żadnych relacji handlowych z Ukrainą i Rosją. Pośredni wpływ konfliktu w Ukrainie jest odczuwalny na obszarze kosztów energii (gaz), paliwa (transport, węgiel) oraz dużych trudności w pozyskaniu pracowników.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Nie wystąpiły

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie wystąpiły

VII

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie występują

2. Transakcje z jednostkami powiązаныmi:

W okresie sprawozdawczym spółka Incana S.A. nie posiadała jednostek powiązanych

3. Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach.

4. Jednostka nie jest jednostką dominującą w stosunku do żadnej ze spółek i nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego

5. Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie dotyczy.

6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy.

VIII

Informacja o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

Nie dotyczy.

IX

Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, Zarząd identyfikuje okoliczności i uwarunkowania, które wskazują na niepewność kontynuowania działalności, wynikającą z:

- strata na działalności operacyjnej w 2021 r. -2 160 801,02 oraz w I kwartale 2022 r.*
- niski wskaźnik płynności I stopnia, który wynosi: 0,67 oraz II stopnia który wynosi 0,34*
- ujemny kapitał obrotowy netto który na 31.12.2021 wynosi -3.329.730,14*
- niepewna sytuacja makroekonomiczna w Polsce*
- bardzo dynamicznie rosnące ceny wszystkich surowców i trudności z płynnym przeniesieniem tych kosztów na ceny produktów*
- mocno ograniczona podaż pracowników, głównie z Ukrainy i związane z tym niewykorzystane moce wytwórcze*
- bardzo wysoka presja płacowa związana z inflacją*

- dostępność i ceny surowców energetycznych głównie gazu, węgla i prądu, włącznie z możliwymi ograniczeniami w dostawach

Spółka już od połowy zeszłego roku odnotowuje wpływ powyższych czynników na obecną sytuację ekonomiczną.

Działania podejmowane obecnie w celu minimalizowania ryzyk opisanych powyżej:

- regularne wdrażanie podwyżek cen na swoje produkty*
- rozwijanie eksportowych kanałów sprzedaży*
- ograniczanie nisko rentownych obszarów produkcji*
- ograniczanie nisko rentownych kanałów sprzedaży*
- spółka od połowy 2021 roku dysponuje nowym zakładem produkcyjnym, który znacząco zmniejszył zapotrzebowanie Spółki na pracę ludzką.*
- Spółka ma zapewnione stabilne finansowanie działalności między innymi podpisaną umowę o kredyt w rachunku bieżącym w banku Millennium do dnia 19.11.2022, kredyt w rachunku bieżącym w banku ING do dnia 07.11.2022, kredyt rewolwingowy w banku Millennium do dnia 23.05.2024*

W 2022 r. Spółka w pełni kontynuuje działalność operacyjną. Popyt w roku 2022 odnotowuje zadowalający poziom. Spółka systematycznie wdraża podwyżki cen na swoje wyroby, tak aby poprawić rentowność i pokryć wzrosty cen czynników produkcji.

Spółka dokonuje bieżącej analizy niepewności i zmienności warunków związanych z pandemią COVID-19, wojną w Ukrainie i sytuacją gospodarczą. Na bieżąco podejmują lub ocenia możliwość podjęcia działań, mających na celu ograniczenie niepewności co do założenia kontynuacji działalności. Spółka rozważa scenariusze dalszego rozwoju sytuacji makroekonomicznej i geopolitycznej oraz jej wpływu na Spółkę. Jednocześnie na bieżąco reaguje i podejmuje działania, mające na celu zapewnienie kontynuacji działalności oraz nieograniczanie zakresu działalności Spółki.

Wpływ pandemii COVID-19 na Spółkę w roku 2021:

Spółka odnotowała w miesiącach marzec-maj 2021 zmniejszenie popytu na rynku krajowym. Spowodowane to było ograniczaniem handlu w sklepach wielkopowierzchniowych.

Spółka odnotowała wysokie wzrosty cen surowców, które można określić mianem zawirowań po okresie pandemii.

Spółka odnotowała w miesiącach listopad – grudzień 2021 duże braki kadrowe

spowodowane przymusowymi kwarantannami.

W 2022 roku Spółka nie odnotowuje bezpośredniego wpływu pandemii COVID-19 na swoją działalność.

X

Inne informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

Nie występują

Załącznik nr 1 - Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego 2021

	Grunty (w tym prawa wieczystego użytkowania gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na ŚT	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na 31.12.2020	1 122 307,47	6 437 320,63	2 579 988,24	1 799 269,86	5 088 876,50	1 204 940,41	62 905,50	34 010,00	241 053,46	18 570 672,07
Zwiększenia	0,00	200 205,74	129 750,12	667 852,54	4 585 442,76	1 535 559,93	54 252,03	0,00	41 700,00	7 214 763,12
-nabycie, w tym:	0,00	0,00	49 770,12	667 852,54	4 572 774,76	879 809,24	54 252,03	0,00	12 000,00	6 236 458,69
-zakup		0,00	49 770,12	43 117,44	7 031,96	879 809,24	54 252,03		12 000,00	1 045 980,79
-leasing			0,00	624 735,10	4 565 742,80	0,00				5 190 477,90
-przeniesienie		200 205,74	79 980,00		12 668,00	655 750,69			29 700,00	978 304,43
-aktualizacja wyceny										0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	391 139,49	0,00	2 066 239,59	62 905,50	0,00	0,00	2 520 284,58
-sprzedaż	0,00			391 139,49		0,00				391 139,49
-likwidacja	0,00									0,00
-przeniesienie	0,00					2 066 239,59	62 905,50			2 129 145,09
-odpis z tyt. Trwałej utraty wartości	0,00									0,00
Wartość brutto na 31.12.2021	1 122 307,47	6 637 526,37	2 709 738,36	2 075 982,91	9 674 319,26	674 260,75	54 252,03	34 010,00	282 753,46	23 265 150,61
Umorzenie na 31.12.2020	0,00	1 329 465,81	1 261 519,21	837 538,30	2 390 417,63	0,00	0,00	34 010,00	162 172,19	6 015 123,14
Zwiększenia:	0,00	206 240,28	292 311,69	458 735,53	693 043,37	0,00			28 996,14	1 679 327,01
-aktualizacja wyceny	0,00									0,00
- amortyzacja	0,00	206 240,28	292 311,69	458 735,53	693 043,37				28 996,14	1 679 327,01
- przeniesienie	0,00			0,00						0,00
										0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	244 899,08	0,00	0,00		0,00	0,00	244 899,08
-sprzedaż	0,00			244 899,08						244 899,08
- likwidacja	0,00									0,00
- przeniesienie	0,00				0,00					0,00
Umorzenie na 31.12.2021	0,00	1 535 706,09	1 553 830,90	1 051 374,75	3 083 461,00	0,00	0,00	34 010,00	191 168,33	7 449 551,07
Wartość netto:										
Stan na 31.12.2020	1 122 307,47	5 107 854,82	1 318 469,03	961 731,56	2 698 458,87	1 204 940,41	62 905,50	0,00	78 881,27	12 555 548,93
Stan na 31.12.2021	1 122 307,47	5 101 820,28	1 155 907,46	1 024 608,16	6 590 858,26	674 260,75	54 252,03	0,00	91 585,13	15 815 599,54

Załącznik nr 1 - Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – zmiany w ciągu roku obrotowego 2020

	Grunty (w tym prawa wieczystego użytkownika a gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na ŚT	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na WNiP	Razem
Wartość brutto na 31.12.2019	1 122 307,47	3 778 860,36	2 309 733,36	2 041 078,05	3 932 126,74	2 930 759,10	30 000,00	34 010,00	192 387,06	6 445,35	16 377 707,49
Zwiększenia	0,00	2 658 460,27	363 803,66	406 702,01	1 200 000,00	495 000,24	32 905,50	0,00	60 623,40	0,00	5 217 495,08
-nabycie, w tym:	0,00	437 641,34	363 803,66	406 702,01	1 200 000,00	495 000,24	32 905,50	0,00	60 623,40	0,00	2 996 676,15
-zakup		437 641,34	95 903,66	132 784,67	0,00	199 759,24	32 905,50		60 623,40	0,00	959 617,81
-leasing			267 900,00	273 917,34	1 200 000,00	295 241,00					2 037 058,34
-przeniesienie		2 220 818,93	0,00								2 220 818,93
-aktualizacja wyceny											0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	93 548,78	648 510,20	43 250,24	2 220 818,93	0,00	0,00	11 957,00	6 445,35	3 024 530,50
-sprzedaż	0,00			85 807,69		0,00					85 807,69
-likwidacja	0,00		93 548,78	562 702,51	43 250,24			11 957,00			711 458,53
-przeniesienie	0,00					2 220 818,93				6 445,35	2 227 264,28
-odpis z tyt. Trwałej utraty wartości	0,00										0,00
Wartość brutto na 31.12.2020	1 122 307,47	6 437 320,63	2 579 988,24	1 799 269,86	5 088 876,50	1 204 940,41	62 905,50	34 010,00	241 053,46	0,00	18 570 672,07
Umorzenie na 31.12.2019	0,00	1 198 380,33	1 091 612,58	978 191,88	1 951 685,47	0,00	0,00	34 010,00	162 461,93	0,00	5 416 342,19
Zwiększenia:	0,00	131 085,48	263 455,41	424 909,19	481 982,40	0,00			11 667,26		1 313 099,74
-aktualizacja wyceny	0,00										0,00
- amortyzacja	0,00	131 085,48	263 455,41	423 647,63	481 982,40				11 667,26		1 311 838,18
- przeniesienie	0,00			1 261,56							1 261,56
											0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	93 548,78	565 562,77	43 250,24	0,00		0,00	11 957,00		714 318,79
-sprzedaż	0,00			2 860,26							2 860,26
- likwidacja	0,00		93 548,78	562 702,51	43 250,24			11 957,00			711 458,53
- przeniesienie	0,00				0,00						0,00
Umorzenie na 31.12.2020	0,00	1 329 465,81	1 261 519,21	837 538,30	2 390 417,63	0,00	0,00	34 010,00	162 172,19	0,00	6 015 123,14
Wartość netto:											
Stan na 31.12.2019	1 122 307,47	2 580 480,03	1 218 120,78	1 062 886,17	1 980 441,27	2 930 759,10	30 000,00	0,00	29 925,13	6 445,35	10 961 365,30
Stan na 31.12.2020	1 122 307,47	5 107 854,82	1 318 469,03	961 731,56	2 698 458,87	1 204 940,41	62 905,50	0,00	78 881,27	0,00	12 555 548,93

