

|             |   |
|-------------|---|
| Lp.         | Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy  |
| Ustęp I.    | NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU  |
| Nota 1      | ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)  |
| Nota 1A     | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)  |
| Nota 1B     | KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH  |
| Nota 1C     | WARTOŚĆ FIRMY   |
| Nota 2      | ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)   |
| Nota 2A     | ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)  |
| Nota 2B     | ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH  |
| Nota 2C     | PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH  |
| Nota 2D     | WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE   |
| Nota 2E     | ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)  |
| Nota 2F     | ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE  |
| Nota 3      | ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH  |
| Nota 3A     | ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)   |
| Nota 4      | PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA   |
| Nota 5A     | ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH  |
| Nota 5B     | ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH   |
| Nota 6      | ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO   |
| Nota 6A     | DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW                           |
| Nota 7A     | ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO   |
| Nota 7B     | ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY  |
| Nota 7C     | ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH   |
| Nota 8A     | PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO   |
| Nota 8B     | PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY  |
| Nota 9      | REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE   |
| Nota 10     | ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA   |
| Nota 11     | WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU   |
| Nota 12     | WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH  |
| Nota 12A    | WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU   |
| Nota 13     | DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)  |
| Nota 13A    | KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)   |
| Nota 13B    | KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)   |
| Nota 14     | SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA   |
| Nota 14A    | SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA   |
| Nota 15     | SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ   |
| Nota 15A    | ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ |
| Ustęp Ia.   | OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH   |
| Ustęp Ia.1  | KLASYFIKACJA AKTYWÓW DO GRUP INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH   |
| Ustęp Ia.2  | WYCENA AKTYWÓW ZALICZANYCH DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH  |
| Ustęp Ia.3  | INSTRUMENTY FINANSOWE ZABEZPIECZAJĄCE   |
| Ustęp II.   | NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.   |
| Nota II.1A  | PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, USŁUG I TOWARÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)                           |
| Nota II.1B  | STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG  |
| Nota II.2   | KOSZTY WEDŁUG RODZAJU   |
| Nota II.3   | ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE  |
| Nota II.4   | ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW  |
| Nota II.5   | INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ  |
| Nota II.6   | ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA   |
| Nota II.6A  | ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH  |
| Nota II.6B  | ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH   |
| Nota II.7   | KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNY ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE                             |
| Nota II.8   | ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM           |
| Nota II.9   | NAKLADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKLADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA  |
| Nota II.10  | KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE      |
| Ustęp IV.   | WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH  |
| Ustęp V.    | UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE  |
| Ustęp VI.   | Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości  |
| Ustęp VII.  | OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ   |
| Ustęp VIII. | INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK  |
| Ustęp IX.   | ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI   |
| Ustęp X.    | POOSTAŁE INFORMACJE   |

| Nota 1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) |   |                                      |               |  |                            |             |                     |                  |  |
|---|---|--------------------------------------|---------------|--|----------------------------|-------------|---------------------|------------------|--|
| Lp.   | Wyszczególnienie  | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne         |                            |             | Razem Inne WNiP     | Zaliczki na wnip | Wartości niematerialne i prawne, razem |
|   |   |                                      |               | nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne | oprogramowanie komputerowe | Pozostałe   |                     |                  |  |
| a)  | <b>Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu</b> |                                      |               | <b>620 000,00</b>                            | <b>1 053 954,75</b>        |             | <b>1 673 954,75</b> |                  | <b>1 673 954,75</b>                    |
| b)  | zwiększenia z tytułu:   | 0,00                                 | 0,00          | 0,00   | 24 924,00                  | 0,00        | <b>24 924,00</b>    | 0,00             | <b>24 924,00</b>                       |
|   | - przejęcie ze środków trwałych w budowie   |                                      |               |  |                            |             | 0,00                |                  | 0,00                                   |
|   | - zakupy gotowych wnip  |                                      |               |  | 24 924,00                  |             | 24 924,00           |                  | <b>24 924,00</b>                       |
|   | - aport, darowizna  |                                      |               |  |                            |             | 0,00                |                  | 0,00                                   |
|   | - używane na podstawie umów leasingu finansowego                                    |                                      |               |  |                            |             | 0,00                |                  | 0,00                                   |
|   | - aktualizacja wartości   |                                      |               |  |                            |             | 0,00                |                  | 0,00                                   |
|   | - inne  |                                      |               |  |                            |             | 0,00                |                  | 0,00                                   |
| c)  | zmniejszenia z tytułu:  | 0,00                                 | 0,00          | 0,00   | 54 320,27                  | 0,00        | <b>54 320,27</b>    | 0,00             | <b>54 320,27</b>                       |
|   | - sprzedaż  |                                      |               |  |                            |             | 0,00                |                  | 0,00                                   |
|   | - likwidacja  |                                      |               |  | 54 320,27                  |             | 54 320,27           |                  | <b>54 320,27</b>                       |
|   | - aktualizacja wartości   |                                      |               |  |                            |             | 0,00                |                  | 0,00                                   |
|   | - inne  |                                      |               |  |                            |             | 0,00                |                  | 0,00                                   |
| d)  | <b>Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>620 000,00</b>                            | <b>1 024 558,48</b>        | <b>0,00</b> | <b>1 644 558,48</b> | <b>0,00</b>      | <b>1 644 558,48</b>                    |
| e)  | <b>Umorzenie - stan na początek okresu</b>  |                                      |               | <b>620 000,00</b>                            | <b>914 439,07</b>          |             | 1 534 439,07        | x                | <b>1 534 439,07</b>                    |
| f)  | Zwiększenie umorzenia z tytułu:   | 0,00                                 | 0,00          | 0,00   | 85 404,35                  | 0,00        | <b>85 404,35</b>    | x                | <b>85 404,35</b>                       |
|   | - amortyzacja   |                                      |               |  | 85 404,35                  |             | 85 404,35           | x                | <b>85 404,35</b>                       |
|   | - aktualizacja wartości   |                                      |               |  |                            |             | 0,00                | x                | 0,00                                   |
|   | - inne  |                                      |               |  |                            |             | 0,00                | x                | 0,00                                   |
|   | - Zmniejszenie umorzenia z tytułu:  | 0,00                                 | 0,00          | 0,00   | 54 320,27                  | 0,00        | <b>54 320,27</b>    | x                | <b>54 320,27</b>                       |
|   | - sprzedaż  |                                      |               |  |                            |             | 0,00                | x                | 0,00                                   |
|   | - likwidacja  |                                      |               |  | 54 320,27                  |             | 54 320,27           | x                | <b>54 320,27</b>                       |
|   | - aktualizacja wartości   |                                      |               |  |                            |             | 0,00                | x                | 0,00                                   |
|   | - inne  |                                      |               |  |                            |             | 0,00                | x                | 0,00                                   |
| g)  | <b>Umorzenie - stan na koniec okresu</b>  | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>620 000,00</b>                            | <b>945 523,15</b>          | <b>0,00</b> | <b>1 565 523,15</b> | <b>x</b>         | <b>1 565 523,15</b>                    |
| h)  | <b>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu</b>           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                  | <b>79 035,33</b>           | <b>0,00</b> | <b>79 035,33</b>    | <b>0,00</b>      | <b>79 035,33</b>                       |

| <b>Nota 1A</b> | <b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)</b>                           | <b>koniec okresu bieżącego</b> | <b>koniec okresu poprzedniego</b> |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| a)             | własne  | 79 035,33                      | 139 515,68                        |
| b)             | używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym: | 0,00                           | 0,00                              |
| -              |   |                                |                                   |
| -              |   |                                |                                   |
| -              |   |                                |                                   |
| -              |   |                                |                                   |
| -              |   |                                |                                   |
| -              |   |                                |                                   |
|                | <b>Razem</b>  | <b>79 035,33</b>               | <b>139 515,68</b>                 |

| <b>Nota 1B</b> | <b>KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH</b> | <b>Wartość początkowa</b> | <b>Dotychczasowe umorzenie (art.33 ust.3)</b> | <b>Wartość netto</b> | <b>Ustalony okres odpisywania</b> |
|----------------|---|---------------------------|---|----------------------|-----------------------------------|
| -              |   |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |   |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |   |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |   |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |   |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |   |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |   |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |   |                           |   | 0,00                 |                                   |
|                | <b>Razem</b>                                | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>          |                                   |

Koszty zakończonych prac rozwojowych odpisuje się przez okres ekonomicznej użyteczności rezultatów prac rozwojowych, tj. przez .... lat.

| <b>Nota 1C</b> | <b>WARTOŚĆ FIRMY</b> | <b>Wartość początkowa</b> | <b>Dotychczasowe umorzenie (art.44b ust.10)</b> | <b>Wartość netto</b> | <b>Ustalony okres odpisywania</b> |
|----------------|----------------------|---------------------------|---|----------------------|-----------------------------------|
| -              |                      |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |                      |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |                      |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |                      |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |                      |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |                      |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |                      |                           |   | 0,00                 |                                   |
| -              |                      |                           |   | 0,00                 |                                   |
|                | <b>Razem</b>         | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>          |                                   |

| Nota 2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) |   |  |   |                                    |                      |                    |                            |  |                                  |
|---|---|--|---|------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------------|--|----------------------------------|
| Lp.   | Wyszczególnienie  | Grunty<br>(w tym prawo<br>użytkowania<br>wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i<br>obiekty inżynierii<br>lądowej i wodnej | Urządzenia<br>techniczne i maszyny | Środki<br>transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe w<br>budowie | Zaliczki na środki<br>trwałe w budowie | Rzeczowe aktywa<br>trwałe, razem |
| a)  | Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu | 16 812,57  | 23 467 946,78   | 9 388 147,79                       | 1 219 826,09         | 309 846,29         | 1 663 927,53               |  | 36 066 507,05                    |
| b)  | zwiększenia, z tytułu:                                    | 0,00   | 2 623 219,64  | 1 262 098,44                       | 0,00                 | 0,00               | 313 865,22                 | 0,00                                   | 4 199 183,30                     |
|   | - przejęcie ze środków trwałych w budowie                 |  | 2 623 219,64  | 698 617,89                         |                      |                    | 313 865,22                 |  | 3 635 702,75                     |
|   | - zakup gotowych środków trwałych                         |  |   | 563 480,55                         |                      |                    |                            |  | 563 480,55                       |
|   | - aport, darowizna  |  |   |                                    |                      |                    |                            |  | 0,00                             |
|   | - używane na podstawie umów leasingu finansowego          |  |   |                                    |                      |                    |                            |  | 0,00                             |
|   | - aktualizacja wartości                                   |  |   |                                    |                      |                    |                            |  | 0,00                             |
|   | - inne  |  |   |                                    |                      |                    |                            |  | 0,00                             |
| c)  | zmniejszenia, z tytułu:                                   | 0,00   | 247 985,61  | 61 000,00                          | 132 507,00           | 2 800,00           | 1 539 427,53               | 0,00                                   | 1 983 720,14                     |
|   | - sprzedaż  |  | 247 985,61  | 61 000,00                          | 132 507,00           |                    |                            |  | 441 492,61                       |
|   | - likwidacja  |  |   |                                    |                      | 2 800,00           |                            |  | 2 800,00                         |
|   | - darowizna, aport  |  |   |                                    |                      |                    |                            |  | 0,00                             |
|   | - aktualizacja wartości                                   |  |   |                                    |                      |                    |                            |  | 0,00                             |
|   | - inne  |  |   |                                    |                      |                    | 1 539 427,53               |  | 1 539 427,53                     |
| d)  | wartość brutto środków trwałych na koniec okresu          | 16 812,57  | 25 843 180,81   | 10 589 246,23                      | 1 087 319,09         | 307 046,29         | 438 365,22                 | 0,00                                   | 38 281 970,21                    |
| e)  | Umorzenie - stan na początek okresu                       |  | 5 289 353,64  | 6 584 790,80                       | 967 828,24           | 296 846,29         | x                          | x                                      | 13 138 818,97                    |
| f)  | Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:                 | 0,00   | 464 108,19  | 401 918,03                         | 52 294,88            | 0,00               | x                          | x                                      | 918 321,10                       |
|   | - amortyzacja   |  | 464 108,19  | 401 918,03                         | 52 294,88            | 0,00               | x                          | x                                      | 918 321,10                       |
|   | - aktualizacja wartości                                   |  |   |                                    |                      |                    | x                          | x                                      | 0,00                             |
|   | - inne  |  |   |                                    |                      |                    | x                          | x                                      | 0,00                             |
| g)  | Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:                | 0,00   | 0,00  | 18 094,13                          | 132 507,00           | 0,00               | x                          | x                                      | 150 601,13                       |
|   | - sprzedaż  |  |   | 18 094,13                          | 132 507,00           |                    | x                          | x                                      | 150 601,13                       |
|   | - likwidacja  |  |   |                                    |                      |                    | x                          | x                                      | 0,00                             |
|   | - darowizna, aport  |  |   |                                    |                      |                    | x                          | x                                      | 0,00                             |
|   | - aktualizacja wartości                                   |  |   |                                    |                      |                    | x                          | x                                      | 0,00                             |
|   | - inne  |  |   |                                    |                      |                    | x                          | x                                      | 0,00                             |
| h)  | Umorzenie - stan na koniec okresu                         | 0,00   | 5 753 461,83  | 6 968 614,70                       | 887 616,12           | 296 846,29         | x                          | x                                      | 13 906 538,94                    |
| i)  | Wartość netto środków trwałych na koniec okresu           | 16 812,57  | 20 089 718,98   | 3 620 631,53                       | 199 702,97           | 10 200,00          | 438 365,22                 | 0,00                                   | 24 375 431,27                    |

| <b>Nota 2A</b> | <b>ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)</b>                                   | <b>koniec okresu bieżącego</b> | <b>koniec okresu poprzedniego</b> |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| a)             | własne  | 23 937 066,02                  | 21 263 760,52                     |
| b)             | używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym: | 0,00                           | 0,00                              |
| -              | leasing finansowy   | 0,00                           | 0,00                              |
| -              |   |                                |                                   |
|                | <b>Razem</b>  | <b>23 937 066,02</b>           | <b>21 263 760,52</b>              |

| <b>Nota 2B</b> | <b>ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b> | <b>koniec okresu bieżącego</b> | <b>koniec okresu poprzedniego</b> |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
|                | <b>Stan na początek okresu</b>  |                                |                                   |
|                | utworzenie  |                                |                                   |
|                | wykorzystanie   |                                |                                   |
|                | uznane za zbędne  |                                |                                   |
|                | <b>Stan na koniec okresu</b>  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                       |

| <b>Nota 2C</b> | <b>PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH</b> | <b>wartość</b> |
|----------------|---|----------------|
| a)             | zaniechanie produkcji                                     |                |
| b)             | zmiany technologii  |                |
| c)             | przeznaczenie do likwidacji                               |                |
| d)             | konieczność wycofania z używania                          |                |
| e)             | inne  |                |
|                | <b>Razem</b>  | <b>0,00</b>    |

| <b>Nota 2D</b> | <b>WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE</b> | <b>koniec okresu bieżącego</b> | <b>koniec okresu poprzedniego</b> |
|----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| -              | będących w ewidencji bilansowej                | 16 812,57                      | 16 812,57                         |
| -              | będących w ewidencji pozabilansowej            |                                |                                   |
| -              |  |                                |                                   |
| -              |  |                                |                                   |
|                | <b>Razem</b>                                   | <b>16 812,57</b>               | <b>16 812,57</b>                  |

| <b>Nota 2E</b> | <b>ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)</b>                | <b>koniec okresu bieżącego</b> | <b>koniec okresu poprzedniego</b> |
|----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| a)             | wartość gruntów użytkowanych wieczystie  |                                |                                   |
| b)             | używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy, w tym:   | 0,00                           | 0,00                              |
| -              | od jednostek powiązanych   |                                |                                   |
| -              | od jednostek pozostałych   |                                |                                   |
| c)             | środki trwałe obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i leasingu operacyjnego, w tym: | 0,00                           | 0,00                              |
| -              | środki transportu  |                                |                                   |
| -              | urządzenia techniczne i maszyny  |                                |                                   |
| -              | pozostałe środki trwałe  |                                |                                   |
| -              |  |                                |                                   |
|                | <b>Razem</b>   | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                       |

| <b>Nota 2F</b> | <b>ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE</b>                   | <b>koniec okresu bieżącego</b> | <b>koniec okresu poprzedniego</b> |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
|                | <b>Stan na początek okresu</b>                                      | <b>1 663 927,53</b>            | <b>960 756,18</b>                 |
|                | <b>Zwiększenia</b>  | <b>313 865,22</b>              | <b>703 171,35</b>                 |
| a)             | poniesione nakłady inwestycyjne                                     | 313 865,22                     | 703 171,35                        |
| b)             | rozwiązanie odpisów aktualizujących                                 |                                |                                   |
| c)             | aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań                  |                                |                                   |
| d)             |   |                                |                                   |
|                | <b>Zmniejszenia</b>   | <b>1 539 427,53</b>            | <b>0,00</b>                       |
| a)             | przekazanie na środki trwałe  | 1 539 427,53                   |                                   |
| b)             | oddanie do użytkowania nieruchomości                                |                                |                                   |
| c)             | sprzedaż środków trwałych w budowie                                 |                                |                                   |
| d)             | spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych                          |                                |                                   |
| e)             | dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie |                                |                                   |
| f)             | inne  |                                |                                   |
|                | <b>Stan na koniec okresu</b>  | <b>438 365,22</b>              | <b>1 663 927,53</b>               |

| Nota 3 ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH |                                       |                     |                                 |                                 |   |                           |                                |                      |
|---|---------------------------------------|---------------------|---------------------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------|----------------------|
| Lp.   | Wyszczególnienie                      | Nieruchomości       | Wartości niematerialne i prawne | Długoterminowe aktywa finansowe |   |                           | Inne inwestycje długoterminowe | Razem                |
|   |                                       |                     |                                 | w jednostkach powiązanych       | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | w pozostałych jednostkach |                                |                      |
|   | <b>Stan na początek okresu</b>        | <b>3 817 954,21</b> |                                 | <b>19 783 165,23</b>            |   | <b>651 105,00</b>         |                                | <b>24 252 224,44</b> |
| a)  | Zwiększenia (tytuły):                 | 0,00                | 0,00                            | 4 251 184,35                    | 0,00  | 0,00                      | 0,00                           | 4 251 184,35         |
|   | - zakup                               |                     |                                 | 252 112,20                      |   |                           |                                | 252 112,20           |
|   | - aport, nieodpłatne otrzymanie       |                     |                                 |                                 |   |                           |                                | 0,00                 |
|   | - udzielenie pożyczki                 |                     |                                 |                                 |   |                           |                                | 0,00                 |
|   | - aktualizacja wartości               |                     |                                 | 3 999 072,15                    |   |                           |                                | 3 999 072,15         |
|   | - odpisy aktualizujące                |                     |                                 |                                 |   |                           |                                | 0,00                 |
|   | - inne                                |                     |                                 |                                 |   |                           |                                | 0,00                 |
| b)  | Zmniejszenia (tytuły):                | 3 817 954,21        | 0,00                            | 17 061 327,83                   | 0,00  | 209 785,00                | 0,00                           | 21 089 067,04        |
|   | - sprzedaż                            | 1 500 000,00        |                                 |                                 |   |                           |                                | 1 500 000,00         |
|   | - spłata pożyczki                     |                     |                                 | 697 854,59                      |   | 209 785,00                |                                | 907 639,59           |
|   | - wniesienie aportem                  | 1 217 954,21        |                                 |                                 |   |                           |                                | 1 217 954,21         |
|   | - aktualizacja wartości               | 1 100 000,00        |                                 | 1 100 000,00                    |   |                           |                                | 2 200 000,00         |
|   | - reklasyfikacja do krótkoterminowych |                     |                                 | 15 263 473,24                   |   |                           |                                | 15 263 473,24        |
|   | - odpisy aktualizujące                |                     |                                 |                                 |   |                           |                                | 0,00                 |
|   | - inne                                |                     |                                 |                                 |   |                           |                                | 0,00                 |
|   | <b>Stan na koniec okresu</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>6 973 021,75</b>             | <b>0,00</b>   | <b>441 320,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>7 414 341,75</b>  |

| Nota 3A ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) |  |                      |                          |                     |                                      |                      |
|---|--|----------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------------|
| Lp.   | Wyszczególnienie   | Udziały i akcje      | Inne papiery wartościowe | Udzielone pożyczki  | Inne długoterminowe aktywa finansowe | Razem                |
| a)  | <b>w jednostkach powiązanych - stan na początek okresu</b> | <b>17 932 087,25</b> |                          | <b>1 851 077,98</b> |                                      | <b>19 783 165,23</b> |
| b)  | zwiększenia (tytuły):                                      | 4 251 184,35         | 0,00                     | 0,00                | 0,00                                 | 4 251 184,35         |
|   | - zakup  | 252 112,20           |                          |                     |                                      | 252 112,20           |
|   | - aport, nieodpłatne otrzymanie                            |                      |                          |                     |                                      | 0,00                 |
|   | - udzielenie pożyczki                                      |                      |                          |                     |                                      | 0,00                 |
|   | - aktualizacja wartości                                    | 3 999 072,15         |                          |                     |                                      | 3 999 072,15         |
|   | - odpisy aktualizujące                                     |                      |                          |                     |                                      | 0,00                 |
|   | - inne   |                      |                          |                     |                                      | 0,00                 |
| c)  | zmniejszenia (tytuły):                                     | 16 363 473,24        | 0,00                     | 697 854,59          | 0,00                                 | 17 061 327,83        |
|   | - sprzedaż   |                      |                          |                     |                                      | 0,00                 |
|   | - spłata pożyczki  |                      |                          | 697 854,59          |                                      | 697 854,59           |
|   | - wniesienie aportem                                       |                      |                          |                     |                                      | 0,00                 |
|   | - aktualizacja wartości                                    | 1 100 000,00         |                          |                     |                                      | 1 100 000,00         |
|   | - reklasyfikacja do krótkoterminowych                      | 15 263 473,24        |                          |                     |                                      | 15 263 473,24        |
|   | - odpisy aktualizujące                                     |                      |                          |                     |                                      | 0,00                 |
|   | - inne   |                      |                          |                     |                                      | 0,00                 |

|    |   |              |      |              |      |              |
|----|---|--------------|------|--------------|------|--------------|
| d) | w jednostkach powiązanych - stan na koniec okresu   | 5 819 798,36 | 0,00 | 1 153 223,39 | 0,00 | 6 973 021,75 |
| e) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na początek okresu |              |      |              |      | 0,00         |
| f) | zwiększenia (tytuły):   | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00         |
|    | - zakup   |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - aport, nieodpłatne otrzymanie   |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - udzielenie pożyczki   |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - aktualizacja wartości   |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - odpisy aktualizujące  |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - inne  |              |      |              |      | 0,00         |
| g) | zmniejszenia (tytuły):  | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00         |
|    | - sprzedaż  |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - spłata pożyczki   |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - wniesienie aportem  |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - aktualizacja wartości   |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - reklasyfikacja do krótkoterminowych   |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - odpisy aktualizujące  |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - inne  |              |      |              |      | 0,00         |
| h) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na koniec okresu   | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00         |
| i) | od pozostałych jednostek - stan na początek okresu  | 50 000,00    |      | 601 105,00   |      | 651 105,00   |
| j) | zwiększenia (tytuły):   | 0,00         | 0,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00         |
|    | - zakup   |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - aport, nieodpłatne otrzymanie   |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - udzielenie pożyczki   |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - aktualizacja wartości   |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - odpisy aktualizujące  |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - inne  |              |      |              |      | 0,00         |
| k) | zmniejszenia (tytuły):  | 0,00         | 0,00 | 209 785,00   | 0,00 | 209 785,00   |
|    | - sprzedaż  |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - spłata pożyczki   |              |      | 209 785,00   |      | 209 785,00   |
|    | - wniesienie aportem  |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - aktualizacja wartości   |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - reklasyfikacja do krótkoterminowych   |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - odpisy aktualizujące  |              |      |              |      | 0,00         |
|    | - inne  | 0,00         |      |              |      | 0,00         |
| l) | od pozostałych jednostek - stan na koniec okresu  | 50 000,00    | 0,00 | 391 320,00   | 0,00 | 441 320,00   |
| m) | długoterminowe aktywa finansowe - stan na koniec okresu   | 5 869 798,36 | 0,00 | 1 544 543,39 | 0,00 | 7 414 341,75 |

| Nota 4 |                                  | PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA |                                     |          |       |       |      |
|--------|----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|----------|-------|-------|------|
| Lp.    | Wyszczególnienie                 | Papiery wartościowe           |                                     |          |       | Razem |      |
|        |                                  | świadczenia udziałowe         | zamienne dłużne papiery wartościowe | warranty | opcje |       |      |
| 1.     | Stan na początek roku obrotowego | ilość                         |                                     |          |       |       | 0    |
|        |                                  | wartość                       |                                     |          |       |       | 0,00 |
| 2.     | Zwiększenia                      | ilość                         |                                     |          |       |       | 0    |
|        |                                  | wartość                       |                                     |          |       |       | 0,00 |
| 3.     | Zmniejszenia                     | ilość                         |                                     |          |       |       | 0    |
|        |                                  | wartość                       |                                     |          |       |       | 0,00 |
| 4.     | Stan na koniec roku obrotowego   | ilość                         | 0                                   | 0        | 0     | 0     | 0    |
|        |                                  | wartość                       | 0,00                                | 0,00     | 0,00  | 0,00  | 0,00 |



| <b>Nota 5A</b> | <b>ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH</b>                       | <b>koniec okresu bieżącego</b> | <b>koniec okresu poprzedniego</b> |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
|                | Stan na początek okresu   |                                |                                   |
| a)             | zwiększenia (z tytułu)  | 0,00                           | 0,00                              |
|                | - na należności   |                                |                                   |
|                | - na odsetki od należności  |                                |                                   |
|                | - konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych   |                                |                                   |
|                | - zasądzonych kosztów sądowych  |                                |                                   |
|                | - wniesione aportem   |                                |                                   |
|                | - odpis na należności odniesione na wartość firmy   |                                |                                   |
|                | - przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku |                                |                                   |
|                | - nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności                                       |                                |                                   |
|                | -   |                                |                                   |
| b)             | zmniejszenia (z tytułu)   | 0,00                           | 0,00                              |
|                | - zapłata należności  |                                |                                   |
|                | - zapłata odsetek od należności   |                                |                                   |
|                | - zapłata zasądzonych kosztów sądowych  |                                |                                   |
|                | - umorzenie należności  |                                |                                   |
|                | - umorzenie i spisanie odsetek od należności  |                                |                                   |
|                | - odpisanie należności jako nieściągalnych  |                                |                                   |
|                | - spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach                                     |                                |                                   |
|                | - uznanie za zbędne   |                                |                                   |
|                | -   |                                |                                   |
|                | <b>Stan na koniec okresu</b>  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                       |

| <b>Nota 5B</b> | <b>ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH</b>                               | <b>koniec okresu bieżącego</b> | <b>koniec okresu poprzedniego</b> |
|----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
|                | Stan na początek okresu  | 9 225,00                       | 9 225,00                          |
| a)             | zwiększenia (z tytułu)   | 0,00                           | 0,00                              |
|                | - na należności  |                                | 0,00                              |
|                | - na odsetki od należności   |                                |                                   |
|                | - konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych  |                                |                                   |
|                | - zasądzonych kosztów sądowych   |                                |                                   |
|                | - wniesione aportem  |                                |                                   |
|                | - odpis na należności odniesione na wartość firmy  |                                |                                   |
|                | - przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym |                                |                                   |
|                | - nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności  |                                |                                   |
|                | -  |                                |                                   |
| b)             | zmniejszenia (z tytułu)  | 0,00                           | 0,00                              |
|                | - zapłata należności   |                                |                                   |
|                | - zapłata odsetek od należności  |                                |                                   |
|                | - zapłata zasądzonych kosztów sądowych   |                                |                                   |
|                | - umorzenie należności   |                                |                                   |
|                | - umorzenie i spisanie odsetek od należności   |                                |                                   |
|                | - odpisanie należności jako nieściągalnych   |                                |                                   |
|                | - spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach  |                                |                                   |
|                | - uznanie za zbędne  |                                |                                   |
|                | -  |                                |                                   |
|                | <b>Stan na koniec okresu</b>   | <b>9 225,00</b>                | <b>9 225,00</b>                   |

| <b>Nota 6</b> | <b>ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO</b> | <b>Wartość</b>       |
|---------------|--|----------------------|
| a)            | Stan na początek okresu                        | 10 092 500,00        |
| b)            | zwiększenia z tytułu                           | 0,00                 |
| -             |  |                      |
| -             |  |                      |
| -             |  |                      |
| c)            | zmniejszenia z tytułu                          | 0,00                 |
| -             |  |                      |
| -             |  |                      |
| -             |  |                      |
| d)            | <b>Stan na koniec okresu</b>                   | <b>10 092 500,00</b> |

| <b>Nota 6A DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI</b> |                            |                             |                     |             |                      |                           |                           |                                     |
|---|----------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| Lp.   | Nazwa akcjonariusza        | Liczba akcji danego rodzaju |                     |             | Razem                | Wartość nominalna 1 akcji | Wartość posiadanych akcji | Procentowy udział posiadanych akcji |
|   |                            | zwykłe                      | uprzywilejowane     | inne        |                      |                           |                           |                                     |
| 1   | TRAKA EDWARD               |                             | 5 047 500,00        |             | 5 047 500,00         | 1,00                      | 5 047 500,00              | 50,01%                              |
| 2   | TRAKA JOANNA               | 1 446 003,00                |                     |             | 1 446 003,00         | 1,00                      | 1 446 003,00              | 14,33%                              |
| 3   | WESOŁOWSCY MARZENA I RAFAŁ | 960 000,00                  |                     |             | 960 000,00           | 1,00                      | 960 000,00                | 9,51%                               |
| 4   | POZOSTALI                  | 2 638 997,00                |                     |             | 2 638 997,00         | 1,00                      | 2 638 997,00              | 26,15%                              |
|   |                            |                             |                     |             | 0,00                 |                           | 0,00                      | 0,00%                               |
|   |                            |                             |                     |             | 0,00                 |                           | 0,00                      | 0,00%                               |
|   | <b>Razem</b>               | <b>5 045 000,00</b>         | <b>5 047 500,00</b> | <b>0,00</b> | <b>10 092 500,00</b> | <b>4,00</b>               | <b>10 092 500,00</b>      | <b>100,00%</b>                      |

| <b>Nota 7A</b> | <b>ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO</b> | <b>Wartość</b>       |
|----------------|--|----------------------|
| a)             | Stan na początek okresu                            | 35 518 693,14        |
| b)             | zwiększenia w ciągu roku z tytułu                  | 401 922,46           |
|                | - agio   |                      |
|                | - z zysku  | 401 922,46           |
|                | - inne   |                      |
| c)             | zmniejszenia w ciągu roku z tytułu                 | 0,00                 |
|                | - pokrycie straty                                  |                      |
|                | - dywidendy  |                      |
|                | - inne   |                      |
|                | <b>Stan na koniec okresu</b>                       | <b>35 920 615,60</b> |

| <b>Nota 7B</b> | <b>ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY</b>                                      | <b>Wartość</b> |
|----------------|--|----------------|
| a)             | Stan na początek okresu  |                |
| b)             | zwiększenia w ciągu roku z tytułu  | 0,00           |
|                | - aktualizacja środków trwałych (wg stanu na 1.01.1995r.)  |                |
|                | - wycena inwestycji długoterminowych   |                |
|                | - inne   |                |
| c)             | zmniejszenia w ciągu roku z tytułu   | 0,00           |
|                | - zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.   |                |
|                | - podatku odroczonego od wartości aktualizacji inwestycji długoterminowych odniesionych na kapitał |                |
|                | - inne   |                |
|                | <b>Stan na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>    |

| Nota 7C | ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH | Wartość     |
|---------|---|-------------|
| a)      | Stan na początek okresu                                   |             |
| b)      | zwiększenia w ciągu roku z tytułu                         | 0,00        |
|         | - z zysku   |             |
|         | - z dopłat  |             |
|         | - inne  |             |
| c)      | zmniejszenia w ciągu roku z tytułu                        | 0,00        |
|         | - pokrycie straty   |             |
|         | - dywidendy   |             |
|         | - inne  |             |
|         | <b>Stan na koniec okresu</b>                              | <b>0,00</b> |

| <b>Nota 8A</b> | <b>PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO</b>  | <b>Kwota</b> |
|----------------|---|--------------|
| 1.             | Zysk netto za rok obrotowy  | 60 723,69    |
| 2.             | Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-) |              |
| 3.             | Razem zysk do podziału (1+/-2)  | 60 723,69    |
| 4.             | Proponowany podział zysku:  | 60 723,69    |
|                | - pokrycie straty   |              |
|                | - wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)   |              |
|                | - zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego  | 60 723,69    |
|                | - zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego   |              |
|                | - podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego  |              |
|                | - nagrody i premie  |              |
|                | - zasilenie funduszy specjalnych  |              |
|                | - inne  |              |
| 5.             | Zysk niepodzielony (3-4)  | 0,00         |

| <b>Nota 8B</b> | <b>PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY</b>   | <b>Kwota</b> |
|----------------|---|--------------|
| 1.             | Strata netto  |              |
| 2.             | Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-) |              |
| 3.             | Razem strata do pokrycia (1+/-2)  | 0,00         |
| 4.             | Proponowane źródło pokrycia straty:   | 0,00         |
|                | - kapitał (fundusz) zapasowy  |              |
|                | - kapitał (fundusz) rezerwowy   |              |
|                | - obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego  |              |
|                | - dopłaty wspólników  |              |
|                | - dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych   |              |
|                | - zyski przyszłych lat  |              |
|                | - inne  |              |
| 5.             | Niepokryta strata (3-4)   | 0,00         |

**Dane o stanie rezerw**

Cześć opisowa zawierająca:

- a) opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych,
- b) informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów, głównie założenia, dotyczące przyszłych zdarzeń, które zostają
- c) uwzględnione przy szacowaniu rezerwy,
- d) kwotę wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów, w tym kwotę ujętą w bilansie.

| Nota 9 REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE |   |                         |             |               |             |                       |
|------------------------------------|---|-------------------------|-------------|---------------|-------------|-----------------------|
| Lp.                                | Wyszczególnienie  | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec okresu |
| 1.                                 | Rezerwy długoterminowe:   |                         | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                  |
| a)                                 | na świadczenia emerytalne i podobne                             |                         |             |               |             | 0,00                  |
| b)                                 | na pozostałe koszty, w tym:                                     | 0,00                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                  |
|                                    | - na spory sądowe   |                         |             |               |             | 0,00                  |
|                                    | - na udzielone gwarancje i poręczenia                           |                         |             |               |             | 0,00                  |
|                                    | - na naprawy gwarancyjne  |                         |             |               |             | 0,00                  |
|                                    | - na inne   |                         |             |               |             | 0,00                  |
| 2.                                 | Rezerwy krótkoterminowe:  | 0,00                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                  |
| a)                                 | na świadczenia emerytalne i podobne                             |                         |             |               |             | 0,00                  |
| b)                                 | na pozostałe koszty:  | 0,00                    | 0,00        | 0,00          | 0,00        | 0,00                  |
|                                    | - na VAT należny po spełnieniu warunków                         |                         |             |               |             | 0,00                  |
|                                    | - na składki ZUS, zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku |                         |             |               |             | 0,00                  |
|                                    | - na naprawy gwarancyjne  |                         |             |               |             | 0,00                  |
|                                    | - na udzielone gwarancje i poręczenia                           |                         |             |               |             | 0,00                  |
|                                    | - na inne   |                         |             |               |             | 0,00                  |
|                                    | <b>Razem</b>  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>           |

| Nota 9A Odroczone podatki dochodowe |  |  |  |   |                                    |  |
|-------------------------------------|--|--|--|---|------------------------------------|--|
| Lp.                                 | Wyszczególnienie                         | Rezerwy na odroczone podatki dochodowe |  | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego |                                    |  |
|                                     |  | odniesione na wynik finansowy          | odniesione na kapitał (fundusz) własny | odniesione na wynik finansowy                   | w tym: odpisy aktualizujące aktywa | odniesione na kapitał (fundusz) własny |
| 1.                                  | Stan na początek roku obrotowego, w tym: | 2 260 657,00                           |  | 5 129,00  | 5 129,00                           |  |
| 2.                                  | Zwiększenia                              | 620 150,00                             |  |   |                                    |  |
| 3.                                  | Zmniejszenia                             |  |  | 3 261,00  | 3 261,00                           |  |
| 4.                                  | Stan na koniec roku obrotowego, w tym:   | 2 880 807,00                           | 0,00                                   | 1 868,00  | 1 868,00                           | 0,00                                   |
|                                     | - z tytułu strat podatkowych             | 2 880 807,00                           |  | 1 868,00  | 1 868,00                           |  |

| Nota 10 ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA |   |                          |                        |                          |                        |                          |                        |                          |                        |                         |                        |
|--|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Lp.  | Zobowiązania wobec  | Okres wymagalności       |                        |                          |                        |                          |                        | Okres wymagalności       |                        | Razem                   |                        |
|  |   | do 1 roku                |                        | powyżej 1 roku do 3 lat  |                        | powyżej 3 lat do 5 lat   |                        | powyżej 5 lat            |                        |                         |                        |
|  |   | stan na:                 |                        |                          |                        |                          |                        |                          |                        |                         |                        |
|  |   | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku (3+5+7+9) | koniec roku (4+6+8+10) |
| 1.   | Jednostek powiązanych   | 886 326,06               | 696 597,00             | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 886 326,06              | 696 597,00             |
|  | a) z tyt. dostaw robót i usług  | 886 326,06               | 696 597,00             |                          |                        |                          |                        |                          |                        | 886 326,06              | 696 597,00             |
|  | b) inne   |                          |                        |                          |                        |                          |                        |                          |                        | 0,00                    | 0,00                   |
| 2.   | Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                     | 0,00                   | 0,00                    | 0,00                   |
|  | a) z tyt. dostaw robót i usług  |                          |                        |                          |                        |                          |                        |                          |                        | 0,00                    | 0,00                   |
|  | b) inne   |                          |                        |                          |                        |                          |                        |                          |                        | 0,00                    | 0,00                   |
| 2.   | Pozostałych jednostek   | 7 132 464,19             | 5 741 432,71           | 2 824 150,43             | 1 271 468,60           | 1 402 199,82             | 2 555 267,75           | 6 356 490,04             | 6 935 139,10           | 17 715 304,48           | 16 503 308,16          |
|  | a) kredyty i pożyczki   | 3 825 346,85             | 2 138 885,45           | 1 807 199,82             | 1 115 651,70           | 1 402 199,82             | 1 402 199,82           | 2 656 490,04             | 3 219 946,28           | 9 691 236,53            | 7 876 683,25           |
|  | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                          | 0,00                     | 0,00                   | 933 000,00               | 0,00                   | 0,00                     | 933 000,00             | 3 700 000,00             | 3 715 192,82           | 4 633 000,00            | 4 648 192,82           |
|  | c) inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego         | 102 337,43               | 89 815,53              | 83 950,61                | 155 816,90             | 0,00                     | 220 067,93             |                          |                        | 186 288,04              | 465 700,36             |
|  | d) zobowiązania wekslowe  | 0,00                     | 0,00                   |                          |                        |                          |                        |                          |                        | 0,00                    | 0,00                   |
|  | e) inne   | 3 204 779,91             | 3 512 731,73           |                          |                        |                          |                        |                          |                        | 3 204 779,91            | 3 512 731,73           |
| <b>RAZEM (1+2)</b>   |   | <b>8 018 790,25</b>      | <b>6 438 029,71</b>    | <b>2 824 150,43</b>      | <b>1 271 468,60</b>    | <b>1 402 199,82</b>      | <b>2 555 267,75</b>    | <b>6 356 490,04</b>      | <b>6 935 139,10</b>    | <b>18 601 630,54</b>    | <b>17 199 905,16</b>   |

| Nota 11 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku |                                     |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|---|-------------------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Lp.   | Wyszczególnienie                    | Kwota zobowiązania      |                            | Kwota zabezpieczenia    |                            | Na aktywach trwałych    |                            | Na aktywach obrotowych  |                            |
|   |                                     | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
| 1.  | obligacje seria 003                 | 3 700 000,00            | 3 700 000,00               | 4 725 000,00            | 4 725 000,00               | 4 725 000,00            | 4 725 000,00               | 0,00                    | 0,00                       |
| 2.  | obligacje seria 005                 | 933 000,00              | 933 000,00                 | 3 600 000,00            | 3 600 000,00               | 3 600 000,00            | 3 600 000,00               | 0,00                    | 0,00                       |
| 3.  | BPS S.A. kredyt inwestycyjny        | 405 000,00              | 561 000,00                 | 2 125 000,00            | 2 125 000,00               | 2 125 000,00            | 2 125 000,00               | 0,00                    | 0,00                       |
| 4.  | BOŚ S.A. kredyt nieodnawialny       | 5 922 123,66            | 6 855 203,01               | 9 600 000,00            | 0,00                       | 9 600 000,00            | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                       |
| 5.  | BOŚ S.A. kredyt w rachunku bieżącym | 1 046 419,59            | 1 063 878,96               | 0,00                    | 0,00                       | 0,00                    | 0,00                       | 1 211 125,00            | 1 211 125,00               |
|   | <b>Razem</b>                        | <b>12 006 543,25</b>    | <b>13 113 081,97</b>       | <b>20 050 000,00</b>    | <b>10 450 000,00</b>       | <b>20 050 000,00</b>    | <b>10 450 000,00</b>       | <b>1 211 125,00</b>     | <b>1 211 125,00</b>        |

| Nota 12 Wykaz zobowiązań warunkowych |   |                                  |             |                             |                                 |                            |                    |                                |       |
|--------------------------------------|---|----------------------------------|-------------|-----------------------------|---------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------------|-------|
| Lp.                                  | Wyszczególnienie  | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia                |                                 |                            |                    | Stan na koniec roku obrotowego | Uwagi |
|                                      |   |                                  |             | z tytułu utworzenia rezerwy | z tytułu powstania zobowiązania | z tytułu ustania obowiązku | Razem zmniejszenia |                                |       |
| 1.                                   | <b>Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |       |
|                                      | - udzielone gwarancje i poręczenia  |                                  |             |                             |                                 |                            | 0,00               | 0,00                           |       |
|                                      | - kaucje i wadia  |                                  |             |                             |                                 |                            | 0,00               | 0,00                           |       |
|                                      | - indos weksli  |                                  |             |                             |                                 |                            | 0,00               | 0,00                           |       |
|                                      | - zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy                                      |                                  |             |                             |                                 |                            | 0,00               | 0,00                           |       |
|                                      | - nieznanne roszczenia wierzycieli  |                                  |             |                             |                                 |                            | 0,00               | 0,00                           |       |
|                                      | - inne  |                                  |             |                             |                                 |                            | 0,00               | 0,00                           |       |
| 2.                                   | <b>Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych</b>                     | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |       |
|                                      | - udzielone gwarancje i poręczenia  |                                  |             |                             |                                 |                            | 0,00               | 0,00                           |       |
|                                      | - kaucje i wadia  |                                  |             |                             |                                 |                            | 0,00               | 0,00                           |       |
|                                      | - indos weksli  |                                  |             |                             |                                 |                            | 0,00               | 0,00                           |       |
|                                      | - zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy                                      |                                  |             |                             |                                 |                            | 0,00               | 0,00                           |       |
|                                      | - nieznanne roszczenia wierzycieli  |                                  |             |                             |                                 |                            | 0,00               | 0,00                           |       |
|                                      | - inne  |                                  |             |                             |                                 |                            | 0,00               | 0,00                           |       |
| 3.                                   | <b>Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń</b>       |                                  |             |                             |                                 |                            | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                    |       |



|  |              |             |             |             |             |             |             |             |  |
|--|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
|  | <b>Razem</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |  |
|--|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--|

| <b>Nota 12A Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku</b> |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|---|------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Lp.   | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania      |                            | Kwota zabezpieczenia    |                            | Na aktywach trwałych    |                            | Na aktywach obrotowych  |                            |
|   |                  | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   |                  |                         |                            |                         |                            |                         |                            |                         |                            |
|   | <b>Razem</b>     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |

- Część opisowa zawierająca:
- a) opis charakteru zobowiązania warunkowego,
  - b) przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu,
  - c) możliwości uzyskania zwrotów.

| <b>Nota 13</b> | <b>DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)</b>     | <b>koniec okresu bieżącego</b> | <b>koniec okresu poprzedniego</b> |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| -              | Koszty większych remontów środków trwałych                          |                                |                                   |
| -              | Koszty uruchomienia nowej produkcji                                 |                                |                                   |
| -              | Opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze                          |                                |                                   |
| -              | Opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe |                                |                                   |
| -              | Inne  |                                |                                   |
|                |   |                                |                                   |
|                | <b>Razem</b>  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                       |

| <b>Nota 13A</b> | <b>KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)</b> | <b>koniec okresu bieżącego</b> | <b>koniec okresu poprzedniego</b> |
|-----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| a)              | czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:                | 0,00                           | 0,00                              |
| -               | ubezpieczenia majątkowe  | 0,00                           | 0,00                              |
| -               | koszty zakupu usług opłacone z "góry"                            |                                |                                   |
| -               | prenumerata  |                                |                                   |
| -               | koszty większych remontów środków trwałych                       |                                |                                   |
| -               | koszty uruchomienia nowej produkcji                              |                                |                                   |
| -               | podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie                   |                                |                                   |
| -               | pozostałe (wg tytułów)   |                                |                                   |
| b)              | pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:                     | 5 568 992,26                   | 7 048 603,60                      |
| -               | provizja od kredytów   | 63 135,82                      | 67 787,26                         |
| -               | dyskonto odsetek od obligacji                                    |                                |                                   |
| -               | provizja od obligacji  |                                |                                   |
| -               | koszty podwyższenia kapitału                                     |                                |                                   |
| -               | odsetki od leasingu finansowego                                  |                                |                                   |
| -               | provizja od udzielonej gwarancji                                 |                                |                                   |
| -               | pozostałe (wg tytułów)   | 5 505 856,44                   | 6 980 816,34                      |
| -               |  |                                |                                   |
|                 | <b>Razem</b>   | <b>5 568 992,26</b>            | <b>7 048 603,60</b>               |

| <b>Nota 13B</b> | <b>KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)</b>                         | <b>koniec okresu bieżącego</b> | <b>koniec okresu poprzedniego</b> |
|-----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| -               | ujemna wartość firmy   |                                |                                   |
| -               | długoterminowe (wg tytułów)  | 0,00                           | 27 518,83                         |
| -               | otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwale (prawa wieczystego użytkowania gruntu) |                                |                                   |
| -               | środki trwale sfinansowane z PFRON i ZFRON   |                                |                                   |
| -               | krótkoterminowe (wg tytułów)   | 27 518,60                      | 84 371,60                         |
| -               | otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwale (prawa wieczystego użytkowania gruntu) |                                |                                   |
| -               | środki trwale sfinansowane z PFRON i ZFRON   |                                |                                   |
| -               |  |                                |                                   |
| -               |  |                                |                                   |
| -               |  |                                |                                   |
| -               |  |                                |                                   |
|                 | <b>Razem</b>   | <b>27 518,60</b>               | <b>111 890,43</b>                 |

| <b>Nota 14 SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA</b> |                  |                     |             |                    |             |
|--|------------------|---------------------|-------------|--------------------|-------------|
| Lp.  | Wyszczególnienie | Nr konta księgowego | Kwota       | Pozycja w bilansie | Kwota       |
|  |                  |                     |             |                    |             |
|  |                  |                     |             |                    |             |
|  |                  |                     |             |                    |             |
|  |                  |                     |             |                    |             |
|  |                  |                     |             |                    |             |
|  |                  |                     |             |                    |             |
|  | <b>Razem</b>     |                     | <b>0,00</b> |                    | <b>0,00</b> |

| <b>Nota 14A SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA</b> |  |                     |                      |                    |                      |
|---|--|---------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Lp.   | Wyszczególnienie   | Nr konta księgowego | Kwota                | Pozycja w bilansie | Kwota                |
| 1.  | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu                                | 134                 | 7 876 683,25         | B.II.3 lit.a)      | 5 737 797,80         |
|   |  |                     |                      | B.III.3 lit.a)     | 2 138 885,45         |
| 2.  | Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego                                     | 245                 | 465 700,36           | B.II.3 lit.c)      | 375 884,83           |
|   |  |                     |                      | B.III.3 lit.c)     | 89 815,53            |
| 3.  | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 147                 | 4 648 192,82         | B.II.3 lit.b)      | 4 648 192,82         |
|   |  |                     |                      | B.III.3 lit.b)     | 0,00                 |
|   |  |                     |                      |                    |                      |
|   |  |                     |                      |                    |                      |
|   | <b>Razem</b>   |                     | <b>12 990 576,43</b> |                    | <b>12 990 576,43</b> |

**Nota 15 SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ**

| Lp. | Tytuł (składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym) | Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie | Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na: |                             |                        |              | Uwagi |
|-----|--|---|---|-----------------------------|------------------------|--------------|-------|
|     |  |   | wynik finansowy   |                             | kapitał z aktualizacji |              |       |
|     |  |   | pozostałe przychody operacyjne                                      | pozostałe koszty operacyjne | zwiększenie            | zmniejszenie |       |
|     |  |   |   |                             |                        |              |       |
|     |  |   |   |                             |                        |              |       |
|     |  |   |   |                             |                        |              |       |
|     |  |   |   |                             |                        |              |       |
|     |  |   |   |                             |                        |              |       |
|     |  |   |   |                             |                        |              |       |
|     |  |   |   |                             |                        |              |       |
|     |  |   |   |                             |                        |              |       |
|     | <b>Razem</b>   | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>  |       |

*Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej*

| <b>Nota 15a ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ</b> |                  |   |             |              |   |
|---|------------------|---|-------------|--------------|---|
| Lp.   | Wyszczególnienie | Wartość kapitału na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość kapitału na koniec okresu sprawozdawczego |
|   |                  |   |             |              | 0,00  |
|   |                  |   |             |              | 0,00  |
|   | <b>Razem</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                                       |

## Ustęp Ia. Objasnienia do instrumentów finansowych

*Opis transakcji wg Rozporządzenia Ministra Finansów z 12.12.2001r. (Dz.U. 2001 r. nr 149, poz. 1674 oraz z 2004 r. nr 31, poz. 266)*

*Należy skasować i uzupełnić właściwe dane*

### I. Jednostki nie podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 ust.1 uor. wykazują:

1) dla każdej grupy pochodnych instrumentów finansowych - informację o:

a) wartości godziwej tych instrumentów, o ile wartość taka może być wiarygodnie ustalona,

b) rodzaju i charakterystyce tych instrumentów,

2) dla długoterminowych aktywów finansowych wykazanych w sprawozdaniu finansowym w wartości bilansowej przekraczającej ich wartość godziwą - informację o:

a) wartości bilansowej i wartości godziwej poszczególnych składników aktywów lub odpowiednich grup składników aktywów,

b) przyczynach niedokonania odpisów aktualizujących wartość bilansową tych aktywów, w tym przesłankach uzasadniających przekonanie jednostki, że wartość bilansowa zostanie przywrócona.

### I. Jednostki podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 uor. wykazują:

1. Dla wszystkich grup aktywów finansowych wykazanych w bilansie w aktywach trwałych i obrotowych oraz dla wszystkich zobowiązań finansowych wykazanych w bilansie jako długoterminowe i krótkoterminowe, w podziale co najmniej według kategorii określonych w § 5 ust. 1:

1) podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych,

2) opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości,

3) opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny,

4) wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

5) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia, w szczególności z tytułu:

a) skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:

- zyski lub straty z okresowej wyceny,

- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,

- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,

- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,

- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,

- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,

b) okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczaniem:

- zmian w przepływach pieniężnych,

- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,

c) ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

6) objaśnienie do każdej kategorii aktywów finansowych, wyróżnionych zgodnie z § 5 ust. 1, przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych, o których mowa w § 4 ust. 3,

7) określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informację o wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne,

8) określenie ryzyka kredytowego, a w szczególności informację o oszacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględnienia wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, z podaniem informacji o koncentracji tego ryzyka.

2. Jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się również ich wartość wykazaną w bilansie oraz przyczyny, dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów, a także, o ile to możliwe, określa się granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać.

3. Dla aktywów i zobowiązań finansowych, których zgodnie z przepisami rozdziału 3 nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych, zamieszcza się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach dane o ich wartości godziwej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. Jeżeli z uzasadnionych przyczyn jednostka nie ustaliła wartości godziwej takich aktywów lub zobowiązań finansowych, to powinna fakt ten ujawnić oraz podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych, które w innym przypadku byłyby wycenione zgodnie z § 15 pkt 1.

4. Jeżeli wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych, o których mowa w ust. 3, jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach zamieszcza się dane o wartości bilansowej i wartości godziwej danego składnika lub grupy składników, a także przedstawia przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnia przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie.

5. Jeżeli w okresie sprawozdawczym jednostka była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przedstawia odrębnie dla każdej transakcji:

1) charakter i wielkość zawartych transakcji, w tym opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich, zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym,

2) informację o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych w okresie sprawozdawczym.

6. W przypadku przekwalifikowania w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia, należy w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podać powody zmiany zasady wyceny.

7. Jeżeli w okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach należy zamieścić informacje o kwotach odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych, co najmniej z podziałem według kategorii, o których mowa w § 5 ust. 1.

II. 1. Jednostka opisuje w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przyjęte cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań.

2. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) rodzaj zabezpieczenia,

2) opis instrumentu zabezpieczającego oraz jego wartość godziwą na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego,

3) charakterystykę zabezpieczanego rodzaju ryzyka.

3. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

- 1) opis zabezpieczanej pozycji, w tym przewidywany okres do jej zajęcia,
- 2) opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających,
- 3) kwoty wszelkich odroczonej lub nienaliczonych zysków lub strat i przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty finansowe.

4. Jeżeli zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi, jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczenia przepływów pieniężnych zostały odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

- 1) kwoty odpisów zwiększających i zmniejszających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- 2) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,
- 3) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych składnika aktywów lub zobowiązań, który do tego dnia był objęty planowaną transakcją lub stanowił uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie poddane zabezpieczeniu.

| <b>Nota<br/>la.1</b> | <b>Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych</b>  | <b>koniec okresu<br/>bieżącego</b> | <b>koniec okresu<br/>poprzedniego</b> |
|----------------------|---|------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>1.</b>            | <b>Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności</b>   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                           |
| a                    | Obligacje Skarbu Państwa  |                                    |                                       |
| b                    | Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach   |                                    |                                       |
| <b>2.</b>            | <b>Pożyczki udzielone i należności własne</b>   | <b>9 867 184,85</b>                | <b>6 362 093,49</b>                   |
| a                    | Papiery dłużne, w tym obligacje   |                                    |                                       |
| b                    | Pożyczki udzielone  | 2 187 638,22                       | 3 299 798,01                          |
| c                    | Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane )  |                                    |                                       |
| d                    | Lokaty i depozyty   |                                    |                                       |
| e                    | Należności z tytułu dostaw i usług  | 5 749 099,51                       | 3 062 295,48                          |
| f                    | Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych  |                                    |                                       |
| g                    | Pozostałe należności finansowe  | 1 930 447,12                       |                                       |
| <b>3.</b>            | <b>Aktywa dostępne do sprzedaży</b>   | <b>24 813 333,59</b>               | <b>17 999 865,46</b>                  |
| a                    | Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe | 6 919 798,36                       | 6 919 798,36                          |
| b                    | Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej   | 15 275 632,26                      | 11 030 067,10                         |
| c                    | Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych  | 50 000,00                          | 50 000,00                             |
| d                    | Papiery dłużne, w tym obligacje   |                                    |                                       |
| e                    | Pozostałe aktywa finansowe  | 2 567 902,97                       |                                       |
| <b>4.</b>            | <b>Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne</b>                                     | <b>649 614,87</b>                  | <b>1 426 178,30</b>                   |
| a                    | Instrumenty pochodne  |                                    |                                       |
| b                    | Papiery dłużne przedsiębiorstw  |                                    |                                       |
| c                    | Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych  |                                    |                                       |
| d                    | Środki pieniężne i ich ekwiwalenty  | 649 614,87                         | 1 426 178,30                          |
| e                    | Pozostałe aktywa finansowe  |                                    |                                       |
| <b>5.</b>            | <b>Razem</b>  | <b>35 330 133,31</b>               | <b>25 788 137,25</b>                  |



| Nota Ia.2 Wycena aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych |   |                                  |                         |   |   |  |   |  |   |
|--|---|----------------------------------|-------------------------|---|---|--|---|--|---|
| Lp.  | Rodzaj instrumentu finansowego  | Sposób wyceny na dzień bilansowy | Wartość w cenie nabycia | Wartość według wyceny bilansowej na koniec okresu bieżącego | Różnica pomiędzy ceną nabycia a wyceną bilansową na dzień bilansowy | Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku w RZiS | Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na ZFŚS | Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny | Różnica pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny |
| <b>1.</b>  | <b>Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności</b>   |                                  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| a.   | Obligacje Skarbu Państwa  |                                  |                         |   | 0,00  |  |   |  |   |
| b.   | Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach   |                                  |                         |   | 0,00  |  |   |  |   |
| <b>2.</b>  | <b>Pożyczki udzielone i należności własne</b>   |                                  | <b>9 867 184,85</b>     | <b>9 867 184,85</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| a.   | Papiery dłużne, w tym obligacje   |                                  |                         |   | 0,00  |  |   |  |   |
| b.   | Pożyczki udzielone  | scn                              | 2 187 638,22            | 2 187 638,22  | 0,00  |  |   |  |   |
| c.   | Obligacje wewnątrzgrupowe   |                                  |                         |   | 0,00  |  |   |  |   |
| d.   | Lokaty i depozyty   |                                  |                         |   | 0,00  |  |   |  |   |
| e.   | Należności z tytułu dostaw i usług  | scn                              | 5 749 099,51            | 5 749 099,51  | 0,00  |  |   |  |   |
| f.   | Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych  |                                  |                         |   | 0,00  |  |   |  |   |
| g.   | Pozostałe należności finansowe  |                                  | 1 930 447,12            | 1 930 447,12  | 0,00  |  |   |  |   |
| <b>3.</b>  | <b>Aktywa dostępne do sprzedaży</b>   |                                  | <b>10 652 623,64</b>    | <b>24 813 333,59</b>  | <b>14 160 709,95</b>  | <b>3 999 072,15</b>                            | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| a.   | Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe | cn                               | 6 919 798,36            | 6 919 798,36  | 0,00  |  |   |  |   |
| b.   | Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej   | wartość godziwa                  | 1 114 922,31            | 15 275 632,26   | 14 160 709,95   | 3 999 072,15                                   |   | 0,00   | 0,00  |
| c.   | Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych  | cn                               | 50 000,00               | 50 000,00   | 0,00  |  |   |  |   |
| d.   | Papiery dłużne, w tym obligacje   |                                  |                         |   | 0,00  |  |   |  |   |
| e.   | Pozostałe aktywa finansowe  |                                  | 2 567 902,97            | 2 567 902,97  | 0,00  |  |   |  |   |
| <b>4.</b>  | <b>Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne</b>                                     |                                  | <b>649 614,87</b>       | <b>649 614,87</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                                    | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| a.   | Instrumenty pochodne  |                                  |                         |   | 0,00  |  |   |  |   |
| b.   | Papiery dłużne przedsiębiorstw  |                                  |                         |   | 0,00  |  |   |  |   |
| c.   | Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych  |                                  |                         |   | 0,00  |  |   |  |   |
| d.   | Środki pieniężne i ich ekwiwalenty  | cn                               | 649 614,87              | 649 614,87  | 0,00  |  |   |  |   |
| e.   | Pozostałe aktywa finansowe  |                                  |                         |   | 0,00  |  |   |  |   |
| <b>5</b>   | <b>Razem</b>  |                                  | <b>21 169 423,36</b>    | <b>35 330 133,31</b>  | <b>14 160 709,95</b>  | <b>3 999 072,15</b>                            | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
|  | <b>w tym:</b>   |                                  |                         |   |   |  |   |  |   |
| <b>1.</b>  | <b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>  |                                  |                         | <b>7 414 341,75</b>   |   |  |   |  |   |
|  | - w jednostkach powiązanych   |                                  |                         | <b>6 973 021,75</b>   |   |  |   |  |   |
|  | - w jednostkach wycenianych metodą praw własności   |                                  |                         |   |   |  |   |  |   |
|  | - w pozostałych jednostkach   |                                  |                         | <b>441 320,00</b>   |   |  |   |  |   |
| <b>2.</b>  | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>   |                                  |                         | <b>15 918 727,09</b>  |   |  |   |  |   |
|  | - w jednostkach powiązanych   |                                  |                         | <b>239 664,65</b>   |   |  |   |  |   |
|  | - w pozostałych jednostkach   |                                  |                         | <b>15 679 062,44</b>  |   |  |   |  |   |
| <b>3.</b>  | <b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>   |                                  |                         | <b>649 614,87</b>   |   |  |   |  |   |
| <b>4.</b>  | <b>Inne inwestycje długoterminowe</b>   |                                  |                         | <b>0,00</b>   |   |  |   |  |   |
| <b>5.</b>  | <b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>  |                                  |                         | <b>3 680 061,99</b>   |   |  |   |  |   |
| <b>6.</b>  | <b>Należności długoterminowe</b>  |                                  |                         |   |   |  |   |  |   |
| <b>7.</b>  | <b>Należności krótkoterminowe (bez podatków i innych świadczeń)</b>   |                                  |                         | <b>7 667 387,61</b>   |   |  |   |  |   |
|  | <b>Razem (1+2+3+4+5+6+7)</b>  |                                  |                         | <b>35 330 133,31</b>  |   |  |   |  |   |

### Nota Ia.3. Instrumenty finansowe zabezpieczające

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz

2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

| Rodzaj zabezpieczenia | Opis instrumentu zabezpieczającego | Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy | Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka |
|-----------------------|------------------------------------|--|--|
|                       |                                    |  |  |
|                       |                                    |  |  |

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3 Rozporządzenia).

| Opis zabezpieczanej pozycji | Przewidywany okres do jej zajścia | Opis instrumentu zabezpieczającego | Zyski lub straty odroczone |   |
|-----------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|---|
|                             |                                   |                                    | Kwota                      | Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty |
|                             |                                   |                                    |                            |   |
|                             |                                   |                                    |                            |   |

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (§ 41.4 Rozporządzenia).

| Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny |                       | Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego | Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczonej transakcji |
|---|-----------------------|---|--|
| Zwiększenia kapitału  | Zmniejszenia kapitału |   |  |
|   |                       |   |  |

| Nota II.1A STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW |   |                        |                        |                             |                        |                      |                        |
|---|---|------------------------|------------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Lp.   | Przychody netto ze sprzedaży              | Sprzedaż netto na kraj |                        | Sprzedaż netto za granicę   |                        |                      |                        |
|   |   | bieżący rok obrotowy   | poprzedni rok obrotowy | dostawy wewnątrzwspólnotowe |                        | eksport              |                        |
|   |   |                        |                        | bieżący rok obrotowy        | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy |
| 1.  | <b>Wyroby gotowe, w tym główne grupy:</b> | <b>2 086 820,08</b>    | <b>1 964 101,96</b>    | <b>8 325 453,52</b>         | <b>9 426 860,78</b>    | <b>148 147,24</b>    | <b>187 657,60</b>      |
| -   |   |                        |                        |                             |                        |                      |                        |
| -   |   |                        |                        |                             |                        |                      |                        |
| 2.  | <b>Usługi, w tym główne grupy:</b>        | <b>2 486 088,47</b>    | <b>2 828 003,81</b>    | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            |
| -   | budowlane                                 | 2 409 100,00           |                        |                             |                        |                      |                        |
| -   | pozostałe                                 | 76 988,47              |                        |                             |                        |                      |                        |
| 3.  | <b>Towary, w tym główne grupy:</b>        | <b>7 056 903,64</b>    | <b>9 165 859,34</b>    | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            |
| -   | stacja paliw                              | 7 041 607,68           | 9 159 791,04           |                             |                        |                      |                        |
| -   | łarcica                                   | 0,00                   | 0,00                   |                             |                        |                      |                        |
| -   | pozostałe                                 | 15 295,96              | 6 068,30               |                             |                        |                      |                        |
|   | <b>Razem</b>                              | <b>11 629 812,19</b>   | <b>13 957 965,11</b>   | <b>8 325 453,52</b>         | <b>9 426 860,78</b>    | <b>148 147,24</b>    | <b>187 657,60</b>      |

| Nota II.1B STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG |  |                      |                        |                         |                     |                   |
|---|--|----------------------|------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|
|   |  | Przychody netto      | Koszty ich osiągnięcia | Przychody zafakturowane | Koszty poniesione   | Rezerwa na straty |
| 1.  | <b>Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym:</b> | <b>14 190 000,00</b> | <b>9 386 000,00</b>    | <b>4 256 047,79</b>     | <b>2 550 289,03</b> | <b>0,00</b>       |
| a)  | Umowy niezakończone, w tym:  | 14 190 000,00        | 9 386 000,00           | 4 256 047,79            | 2 550 289,03        | 0,00              |
|   | umowy w trakcie realizacji   | 14 190 000,00        | 9 386 000,00           | 4 256 047,79            | 2 550 289,03        |                   |
|   |  |                      |                        |                         |                     |                   |
|   |  |                      |                        |                         |                     |                   |
| b)  | umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego                                 |                      |                        |                         |                     |                   |

| <b>Nota II.2</b> | <b>KOSZTY WEDŁUG RODZAJU</b>                       | <b>koniec okresu bieżącego</b> | <b>koniec okresu poprzedniego</b> |
|------------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| a)               | amortyzacja  | 1 109 568,91                   | 1 217 150,86                      |
| b)               | zużycie materiałów i energii                       | 4 932 311,32                   | 5 628 784,34                      |
| c)               | usługi obce  | 936 825,35                     | 1 605 634,72                      |
| d)               | podatki i opłaty                                   | 440 768,70                     | 352 036,00                        |
| e)               | wynagrodzenia                                      | 4 104 915,86                   | 4 133 598,41                      |
| f)               | ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 843 974,34                     | 833 001,51                        |
|                  | - emerytalne                                       |                                |                                   |
| g)               | pozostałe koszty rodzajowe                         | 313 575,27                     | 283 154,23                        |
|                  | - koszty podróży służbowych                        | 251 911,32                     | 177 768,10                        |
|                  | - reklama publiczna                                |                                |                                   |
|                  | - reklama i reprezentacja                          |                                |                                   |
|                  | - koszty ubezpieczeń majątkowych                   | 36 627,97                      | 57 329,29                         |
|                  | - inne koszty                                      | 25 035,98                      | 48 056,84                         |
|                  | <b>Razem</b>                                       | <b>12 681 939,75</b>           | <b>14 053 360,07</b>              |
| h)               | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby    |                                |                                   |

| <b>Nota II.3</b> | <b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE</b>   |             |
|------------------|---|-------------|
| Lp.              | Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych                   |             |
| 1.               | Zmiana technologii produkcji  |             |
| 2.               | Zaniechanie określonej produkcji  |             |
| 3.               | Przeznaczenie do likwidacji wobec nieopłacalności dalszego remontowania i użytkowania |             |
| 4.               | Inne przyczyny  |             |
|                  | <b>Razem</b>  | <b>0,00</b> |

| <b>Nota II.4</b> |  | <b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW</b> |                                |                   |             |                   |
|------------------|--|---|--------------------------------|-------------------|-------------|-------------------|
| Lp.              | Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów | Materiały                                   | Półprodukty i produkcja w toku | Produkty gotowe   | Towary      | Razem             |
| 1.               | Utrata cech użytkowych i handlowych                        |   |                                |                   |             | 0,00              |
| 2.               | Urata rynków zbytu (zaleganie)                             |   |                                | 655 455,21        |             | 655 455,21        |
| 3.               | Obniżenie cen rynkowych                                    |   |                                |                   |             | 0,00              |
| 4.               | Inne przyczyny   |   |                                |                   |             | 0,00              |
|                  | <b>Razem</b>   | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                    | <b>655 455,21</b> | <b>0,00</b> | <b>655 455,21</b> |

| <b>Nota II.5</b>  |  | <b>W roku obrotowym</b> | <b>Przewidywane</b> |
|---|--|-------------------------|---------------------|
| <b>INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ</b> |  |                         |                     |
| a)  | Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu: | 0,00                    | 0,00                |
| -   |  |                         |                     |
| -   |  |                         |                     |
| -   |  |                         |                     |
| b)  | Koszty wytworzenia produktów, w tym:         | 0,00                    | 0,00                |
| -   |  |                         |                     |
| -   |  |                         |                     |
| -   |  |                         |                     |
|   | <b>Wynik finansowy na ww. operacjach</b>     | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         |

| <b>Nota II.6</b> | <b>ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA</b>                                | <b>Wartość</b>       |
|------------------|---|----------------------|
| <b>I.</b>        | <b>Przychody ogółem</b>   | <b>22 679 705,88</b> |
| 1.               | Zmiana stanu produktów (+ / -)  | 203 209,68           |
| 2.               | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)  |                      |
| 3.               | Korekta podatkowa przychodów  | (6 858 326,66)       |
| a                | zwiększenia przychodów podatkowych  |                      |
| b                | zmniejszenia przychodów podatkowych (-)   | 6 858 326,66         |
| <b>II.</b>       | <b>Przychody podatkowe</b>  | <b>16 024 588,90</b> |
| <b>III.</b>      | <b>Koszty ogółem</b>  | <b>22 181 951,87</b> |
| 1.               | Zmiana stanu produktów (+ / -)  |                      |
| 2.               | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)  |                      |
| 3.               | Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów  | (6 245 936,97)       |
| a                | zwiększenia kosztów podatkowych   | 90 291,71            |
| b                | zmniejszenia kosztów podatkowych (-)  | (6 336 228,68)       |
| <b>IV.</b>       | <b>Koszty podatkowe</b>   | <b>15 936 014,90</b> |
| <b>V.</b>        | <b>Dochód / Strata (II-IV)</b>  | <b>88 574,00</b>     |
| <b>VI.</b>       | <b>Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania</b>                                   | <b>0,00</b>          |
| a                | Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)  | 0,00                 |
| -                | dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)   |                      |
| -                | odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)   |                      |
| -                | odliczenia od dochodu (np.darowizny) (-)  |                      |
| -                | odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)   |                      |
| b                | Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)  |                      |
| <b>VII.</b>      | <b>Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania</b>  | <b>0,00</b>          |
| a                | Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych   |                      |
| b                | Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu  |                      |
| <b>VIII.</b>     | <b>Podstawa opodatkowania</b>   | <b>88 574,00</b>     |
| <b>IX.</b>       | <b>Kwota podatku wg obowiązującej stawki %</b>  | <b>16 829,00</b>     |
| a                | Odliczenia od podatku (-)   |                      |
| b                | Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)  |                      |
| <b>X.</b>        | <b>Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8</b>   | <b>16 829,00</b>     |
| <b>XI.</b>       | <b>Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)</b>                                      | <b>623 411,00</b>    |
| <b>XII.</b>      | <b>Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)</b>                                       |                      |
| <b>XIII.</b>     | <b>Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -)</b>  | <b>700 963,69</b>    |
| <b>XIV.</b>      | <b>Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto</b> | <b>640 240,00</b>    |
| <b>XV.</b>       | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>   |                      |
| <b>XVI.</b>      | <b>Wynik finansowy netto (+ / -)</b>  | <b>60 723,69</b>     |

60723,69

0,00

| <b>Nota II.6A</b> | <b>ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH</b>          | <b>Kwota</b>         |
|-------------------|--|----------------------|
|                   | Przychody ogółem                                   | <b>22 679 705,88</b> |
| a)                | Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:       | 6 858 326,66         |
| -                 | rozliczenie dotacji                                | 84 371,83            |
| -                 | naliczone, lecz niezapłacone odsetki               | 72 005,83            |
| -                 | wycena aktywów                                     | 3 999 072,15         |
| -                 | różnice kursowe niezrealizowane - wycena bilansowa | 327 436,75           |
| -                 | wycena robót budowlanych                           | 2 375 440,10         |
| -                 |  |                      |
| b)                | Przychody włączone do opodatkowania, w tym:        | 0,00                 |
| -                 |  |                      |
| -                 |  |                      |
| -                 |  |                      |

|   |                                  |                      |
|---|----------------------------------|----------------------|
| - |                                  |                      |
|   | <b>Przychód do opodatkowania</b> | <b>15 821 379,22</b> |

| <b>Nota II.6B</b> | <b>ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH</b>                    | <b>Kwota</b>         |
|-------------------|---|----------------------|
|                   | Koszty ogółem   | <b>22 181 951,87</b> |
|                   | Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym: | 6 336 228,68         |
|                   | - składka PFRON   | 68 341,00            |
|                   | - różnice kursowe niezrealizowane - wycena bilansowa      | 89 985,30            |
|                   | - darowizna   | 2 089,76             |
|                   | - niezapłacone składki ZUS                                | 73 792,30            |
|                   | - kary, grzywny   | 5,93                 |
|                   | - odsetki budżetowe                                       | 51 272,96            |
|                   | - koszty reprezentacji                                    | 848,72               |
|                   | odpis aktualizacyjny kapitał                              | 800 000,00           |
|                   | - amortyzacja dotacja                                     | 84 371,83            |
|                   | aktualizacja inwestycji długoterminowej                   | 1 100 000,00         |
|                   | odpis aktualizacyjny wyroby gotowe                        | 200 000,00           |
|                   | - wycena aktywów  | 5 619,28             |
|                   | - koszt robót w toku kontraktów nierozliczonych           | 3 850 400,00         |
|                   | - odsetki od leasingu                                     | 9 501,60             |
|                   | Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:    | 90 291,71            |
|                   | - zapłacony ZUS z 2021                                    | 69 522,65            |
|                   | - zapłacone delegacje z 2021                              | 20 769,06            |
|                   | <b>Koszty uzyskania (koszty podatkowe)</b>                | <b>15 936 014,90</b> |

| <b>Nota II.7.</b> | <b>KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNYM ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE</b> |                           |                           |                 |
|-------------------|--|---------------------------|---------------------------|-----------------|
| Lp.               | Wyszczególnienie   | Koszty wytworzenia ogółem | w tym koszty finansowania |                 |
|                   |  |                           | odsetki                   | różnice kursowe |
| 1.                | Środki trwale oddane ww. roku obrotowym  |                           |                           |                 |
| 2.                | Środki trwale w budowie  |                           |                           |                 |
|                   | <b>Ogółem</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>     |

| <b>Nota II.8.</b> | <b>ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM</b> |             |             |
|-------------------|--|-------------|-------------|
| Lp.               | Wyszczególnienie   | Towary      | Produkty    |
| 1.                | Różnice kursowe, w tym z tytułu:   | 0,00        | 0,00        |
| -                 |  |             |             |
| 2.                | Odsetki, w tym z tytułu:   | 0,00        | 0,00        |
| -                 |  |             |             |
| -                 |  |             |             |
|                   | <b>Razem</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| <b>Nota II.9.</b> | <b>NAKLĄDY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁĄDY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA</b> |                                    |                                   |
|-------------------|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Lp.               | Wyszczególnienie  | Nakłady poniesione w roku bieżącym | Nakłady planowane na rok następny |
| 1.                | Wartości niematerialne i prawne   |                                    |                                   |
| 2.                | Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:                                     |                                    |                                   |
|                   | - na ochronę środowiska   |                                    |                                   |
| 3.                | Środki trwale w budowie, w tym:   |                                    |                                   |

|    |  |             |             |
|----|--|-------------|-------------|
| -  | na ochronę środowiska                                      |             |             |
| 4. | Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania |             |             |
|    | <b>Razem</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |



| <b>Nota II.10. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHOÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE</b> |                                       |                                    |                                   |
|--|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Lp.  | Wyszczególnienie                      | Nakłady poniesione w roku bieżącym | Nakłady planowane na rok następny |
| <b>1. Przychody</b>  |                                       | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                       |
| a)   | o nadzwyczajnej wartości, w tym:      | 0,00                               | 0,00                              |
| -  |                                       |                                    |                                   |
| -  |                                       |                                    |                                   |
| b)   | które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00                               | 0,00                              |
| -  |                                       |                                    |                                   |
| -  |                                       |                                    |                                   |
| <b>2. Koszty</b>   |                                       | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                       |
| a)   | o nadzwyczajnej wartości, w tym:      | 0,00                               | 0,00                              |
| -  |                                       |                                    |                                   |
| -  |                                       |                                    |                                   |
| b)   | które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00                               | 0,00                              |

**Ustęp III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS**

| Lp. | Waluta                                     | kod waluty | kurs średni |
|-----|--|------------|-------------|
| a)  | Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 29.12.2023 | EUR        | 4,3480      |
| b)  |  |            |             |
| c)  |  |            |             |
| d)  |  |            |             |
| e)  |  |            |             |

**Ustęp IV . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

| <b>Nota IV.1. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH</b> |   |                      |                        |                                  |  |
|---|---|----------------------|------------------------|----------------------------------|--|
| Lp.   | Rodzaj środków pieniężnych                      | Bieżący rok obrotowy | Poprzedni rok obrotowy | Zmiana stanu środków pieniężnych | Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania |
| 1.  | Środki pieniężne w kasie                        | 172 146,29           | 368 610,37             | -196 464,08                      |  |
| 2.  | Środki pieniężne na rachunkach bankowych        | 214 925,84           | 836 993,53             | -622 067,69                      |  |
| <b>3.</b>   | <b>Inne środki pieniężne, w tym:</b>            | <b>262 542,78</b>    | <b>220 574,40</b>      | <b>41 968,38</b>                 |  |
|   | - weksle  | 262 542,78           | 220 574,40             | 41 968,38                        |  |
|   | -   |                      |                        |                                  |  |
|   | <b>Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty</b> | <b>649 614,91</b>    | <b>1 426 178,30</b>    | <b>-776 563,39</b>               |  |

| <b>Nota IV.2. INNE KOREKTY - POZ. RPP - A.10.</b> |   |                      |                        |
|---|---|----------------------|------------------------|
| Lp.   | Rodzaj korekty  | Bieżący rok obrotowy | Poprzedni rok obrotowy |
| 1.  | Umorzenie zaciągniętych pożyczek (-)  |                      |                        |
| 2.  | Umorzenie udzielonych pożyczek (+)  |                      |                        |
| 3.  | Otrzymane odszkodowanie za naprawę samochodu - bez wpływu środków pieniężnych (-) |                      |                        |
|   |   |                      |                        |
|   |   |                      |                        |
|   | <b>Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty</b>                                   |                      |                        |

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

|  |              |
|--|--------------|
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -   | 1 474 642,67 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej - | 1 976 085,79 |

|   |                    |
|---|--------------------|
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej - | -4 227 291,89      |
| Przepływy pieniężne netto                             | <u>-776 563,43</u> |

**Ustęp V. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.**

| <b>Nota V.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.</b> |  |              |               |
|---|--|--------------|---------------|
| LP.   | Tytuł umowy                                      | Strona umowy | Data zawarcia |
| 1.  | sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu |              |               |
| 2.  | sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu        |              |               |
| 3.  | konsygnacyjna                                    |              |               |
| 4.  | typu <i>take or pay</i>                          |              |               |
| 5.  | sekurytyzacji                                    |              |               |
| 6.  | outsourcingu                                     |              |               |
| 7.  | -  |              |               |

| <b>Nota V.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.</b> |   |                         |                                  |        |          |      |
|--|---|-------------------------|----------------------------------|--------|----------|------|
| LP.  | Rodzaj powiązania   | Strona transakcji       | Wartość wg charakteru transakcji |        |          |      |
|  |   | osoby fizyczne / prawne | Przychody                        | Koszty | Pożyczki | Inne |
| 1.   | członek organu zarządzającego lub jej jednostki dominującej |                         |                                  |        |          |      |
| 2.   | członek organu nadzorującego                                |                         |                                  |        |          |      |
| 3.   | członkowie rodziny  |                         |                                  |        |          |      |
| 4.   | partner życiowy   |                         |                                  |        |          |      |
| 5.   | dzieci partnera życiowego                                   |                         |                                  |        |          |      |
| 6.   | spółka kontrolowana lub współkontrolowana                   |                         |                                  |        |          |      |
| 7.   | spółka stowarzyszona  |                         |                                  |        |          |      |
| 8.   | wspólne przedsięwzięcie                                     |                         |                                  |        |          |      |
| 9.   |   |                         |                                  |        |          |      |
| Ogółem   |   |                         |                                  |        |          |      |

| <b>Nota V.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.</b> |   |   |   |
|---|---|---|---|
| LP.   | Wyszczególnienie                                    | Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym | Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim |
| 1.  | Pracownicy umysłowi                                 | 16                                      | 17  |
| 2.  | Pracownicy na stanowiskach robotniczych             | 45                                      | 51  |
| 3.  | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju         |   |   |
| 4.  | Uczniowie   |   |   |
| 5.  | Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych |   |   |
| <b>Razem</b>  |   | <b>61</b>                               | <b>68</b>                                 |

Na dzień 31.12.2020.r. Jednostka zatrudniała 72 pracowników na podstawie umowy o pracę, a w roku poprzednim 59 osób.

| <b>Nota V.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.</b> |  |                           |                  |
|---|--|---------------------------|------------------|
| Członkowie organów  |  | Stan na koniec roku       |                  |
|   |  | wynagrodzenia obciążające |                  |
|   |  | należne                   | wypłacone        |
| Zarządzający  |  | 75 000,00                 | 75 000,00        |
| Nadzorujący   |  |                           |                  |
| <b>Razem</b>  |  | <b>75 000,00</b>          | <b>75 000,00</b> |

| <b>Nota V.4A. Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki</b> |                                       |  |                              |
|--|---------------------------------------|--|------------------------------|
| LP.  | Wyszczególnienie                      | wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym | zaciągnięte w związku z tymi |
| 1.   | Byli członkowie organu zarządzającego |  |                              |
| 2.   | Byli członkowie organu nadzorującego  |  |                              |
| <b>Razem</b>   |                                       |  |                              |

| Nota V.5. Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzących w skład organów jednostki |   |                   |                |                             |                                |                         |           |
|---|---|-------------------|----------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------------------|-----------|
| Lp.   | Członkowie organów  | Kwota świadczenia | Kwota spłacona | kwota odpisana lub umorzona | Stan na koniec roku obrotowego | Główne warunki umowy    |           |
|   |   |                   |                |                             |                                | oprocentowanie (od -do) | pozostałe |
| <b>1.</b>   | <b>Organ zarządzający</b>   |                   |                |                             |                                |                         |           |
|   | - pożyczka/kredyt   |                   |                |                             |                                |                         |           |
|   | - zaliczka  |                   |                |                             |                                |                         |           |
|   | - zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń |                   |                |                             |                                |                         |           |
| <b>2.</b>   | <b>Organ nadzorujący</b>  |                   |                |                             |                                |                         |           |
|   | - pożyczka/kredyt   |                   |                |                             |                                |                         |           |
|   | - zaliczka  |                   |                |                             |                                |                         |           |
|   | - zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń |                   |                |                             |                                |                         |           |
| <b>3.</b>   | <b>Organ administrujący</b>   |                   |                |                             |                                |                         |           |
|   | - pożyczka/kredyt   |                   |                |                             |                                |                         |           |
|   | - zaliczka  |                   |                |                             |                                |                         |           |
|   | - zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń |                   |                |                             |                                |                         |           |
|   | <b>Razem</b>  |                   |                |                             |                                |                         |           |

W roku obrotowym jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

| Nota V.6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: |                           |                 |
|---|---------------------------|-----------------|
| Rodzaj usługi   | Stan na koniec roku       |                 |
|   | wynagrodzenia obciążające |                 |
|   | Należne                   | Wypłacone       |
| badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,                                      | 20 000,00                 | 6 000,00        |
| inne usługi atestacyjne,  |                           |                 |
| usługi doradztwa podatkowego,   |                           |                 |
| <b>pozostałe usługi</b>   |                           |                 |
| - półroczny przegląd sprawozdania   |                           |                 |
| - inne  |                           |                 |
|   | <b>20 000,00</b>          | <b>6 000,00</b> |

Ustęp VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

| Nota VI.1. Przychody i koszty z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny (art.54 ust.2 i 3) |  |       |
|---|--|-------|
| Lp.   | Rodzaj popełnionego błędu              | Kwota |
| 1.  | Korekta przychodów                     | 0,00  |
| -   |  |       |
| -   |  |       |
| 2.  | Korekta kosztów                        | 0,00  |
| -   |  |       |
| -   |  |       |
| 3.  | Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych | 0,00  |

|            |   |
|------------|---|
| Nota VI.2. | Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki (art.54 ust.1) |
|------------|---|

*opis*

*rodzaj zdarzenia*

*szacunkowa kwota skutków finansowych*

|            |   |
|------------|---|
| Nota VI.3. | Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym. |
|------------|---|

*Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.*

*lub:*

| Lp. | Opis zmiany | Wpływ na bilans | Wpływ na RZiS |
|-----|-------------|-----------------|---------------|
| 1.  |             |                 |               |
| 2.  |             |                 |               |
|     |             |                 |               |
|     |             |                 |               |
|     |             |                 |               |
|     |             |                 |               |

**Nota VI.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

*Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku bieżącego do roku poprzedniego*

*lub*

| Lp. | Wyszczególnienie | Dane za bieżący rok obrotowy | Dane za poprzedni rok obrotowy  |                  |
|-----|------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------|
|     |                  |                              | Przekształcone dane porównawcze | Dane porównawcze |
|     |                  |                              |                                 |                  |
|     |                  |                              |                                 |                  |
|     |                  |                              |                                 |                  |
|     |                  |                              |                                 |                  |
|     |                  |                              |                                 |                  |



Ustęp VII. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

|                    |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|
| <b>Nota VII.1.</b> | <b>Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.</b> |  |  |
|--------------------|--|--|--|

| Lp. | Wyszczególnienie   | Kwota |
|-----|--|-------|
| 1   | Nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia  |       |
| 2   | Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu  |       |
| 3   | Wartość wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i       |       |
| 4   | Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpośrednio i wspólnie) |       |
| 5   | Zobowiązania warunkowe związane z przedsięwzięciem   |       |
| 6   | Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia                                    |       |
| 7   | Koszty poniesione przez jednostkę na realizację wspólnego przedsięwzięcia                                    |       |

|                    |   |  |  |
|--------------------|---|--|--|
| <b>Nota VII.2.</b> | <b>Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.</b> |  |  |
|--------------------|---|--|--|

*Opis dot. Długoterminowych aktywów finansowych, należności i zobowiązań od jednostek powiązanych,*

| Lp. | Nazwa podmiotu             | Należności   | Zobowiązanie | Pożyczki udzielone | Pożyczki uzyskane |
|-----|----------------------------|--------------|--------------|--------------------|-------------------|
| 1   | Arctic Treppentechnik GmbH | 149 933,13   | 0,00         | 1 049 686,47       | 0,00              |
| 2   | HST GmbH                   | 881 049,85   | 0,00         | 506 967,10         | 0,00              |
| 3   | Klon S.A.                  | 3 573,67     | 696 597,00   | 0,00               | 0,00              |
| 4   | Multi PB sp.z o.o.         | 1 700,00     | 0,00         | 0,00               | 0,00              |
| 5   | LB Park sp. z o.o.         | 1 136 468,57 | 0,00         | 239 664,65         | 0,00              |

|                    |   |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|---|--|--|--|--|--|--|
| <b>Nota VII.3.</b> | <b>Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.</b> |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|---|--|--|--|--|--|--|

| Lp. | Wyszczególnienie                                    | Multi PB sp. z o.o. | Arctic Treppentechnik GmbH | HST GmbH   | LB Park sp. z o.o. | KLON S.A.     |  |
|-----|---|---------------------|----------------------------|------------|--------------------|---------------|--|
| 1   | Procent posiadanych udziałów                        | 91,00%              | 98,50%                     | 97,50%     | 49,58%             | 46,87%        |  |
| 2   | Stopień udziału w zarządzaniu                       | 91                  | 98,5                       | 97,5       | 49,58              | 46,87         |  |
| 3   | Kwota kapitału własnego                             | 946 518,20          | 1 462 716,33               | 347 840,00 | 3 343 400,00       | 11 012 288,89 |  |
| 4   | Wynik finansowy (zysk/strata) netto za rok obrotowy | -2 847,30           | 3 457,41                   | -22 738,64 | -160 828,20        | 458 931,95    |  |

**Nota VII.4. Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.**

a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji

| Lp. | Wyszczególnienie   | Arctic Treppentechnik GmbH | Multi BP sp. z o.o. | HST GmbH |  |  |  |
|-----|--|----------------------------|---------------------|----------|--|--|--|
| 1   | Procent posiadanych udziałów   | 98,50%                     | 91,00%              | 97,50%   |  |  |  |
| 2   | Wartość nominalna udziałów   |                            |                     |          |  |  |  |
| 3   | Mała grupa kapitałowa (art. 56 ust. 1)   |                            |                     |          |  |  |  |
| 4   | Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (nazwa i siedziba) - (art. 56 ust. 2)   |                            |                     |          |  |  |  |
| 5   | Udziały jednostki zostały nabyte, zakupione lub pozyskane w innej formie z wyłącznym ich przeznaczeniem do późniejszej odprzedaży, w ciągu roku (art. 57 ust. 1) |                            |                     |          |  |  |  |
| 6   | Występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad jednostką (art. 57 ust. 2)   |                            |                     |          |  |  |  |
| 7   | Dane finansowe są nieistotne (art. 58 ust. 1)  | x                          | x                   | x        |  |  |  |

b) Wielkości uzyskane przez spółki nieobjęte konsolidacją (stan na dzień bilansowy)

| Lp. | Wyszczególnienie   | Arctic Treppentechnik GmbH | Multi BP sp. z o.o. | HST GmbH      |  |  |  |
|-----|--|----------------------------|---------------------|---------------|--|--|--|
| 1   | Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych. | 9 466 936,87               | 0,00                | 412 052,52    |  |  |  |
| 2   | Wynik finansowy netto  | 3 487,41                   | -2 847,30           | -22 738,64    |  |  |  |
| 3   | Kapitał własny, w tym:   | 672 867,96                 | 384 356,48          | -1 077 679,63 |  |  |  |
| a)  | kapitał podstawowy   | 1 869 640,00               | 635 000,00          | 347 840,00    |  |  |  |
| b)  | kapitał zapasowy   |                            |                     |               |  |  |  |
| c)  | kapitał rezerwowy  |                            |                     |               |  |  |  |
| d)  | zysk (strata) z lat ubiegłych  | -1 200 120,52              | -462 287,99         | -1 403 686,84 |  |  |  |
| 4   | Wartość aktywów trwałych   | 152 315,66                 | 0,00                | 222 270,54    |  |  |  |
| 5   | Przeciętne roczne zatrudnienie   | 5,00                       | 0,00                | 0,00          |  |  |  |
| 6   | Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR)  | HB2                        | KSR                 | HB2           |  |  |  |

|                    |                      |  |
|--------------------|----------------------|--|
| <b>Nota VII.5.</b> | <b>Informacje o:</b> |  |
|--------------------|----------------------|--|

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
  
- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a
  
6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

**Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek.**

|                    |                                  |  |
|--------------------|----------------------------------|--|
| <b>Nota VIII.1</b> | <b>Połączenie metodą nabycia</b> |  |
|--------------------|----------------------------------|--|

| Lp. | Wyszczególnienie  | Opis/dane liczbowe |
|-----|---|--------------------|
| 1)  | Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej                                 |                    |
| 2)  | Data połączenia (wpis do rejestru sądowego)   |                    |
| 3)  | Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia           |                    |
| 4)  | Pozostałe dane:   |                    |
|     | - cena przejęcia  |                    |
|     | - wartość godziwa aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia |                    |
|     | - wartość firmy (ujemna wartość firmy)  |                    |
| 5)  | Opis zasad amortyzacji wartości firmy (ujemnej wartości firmy)                                |                    |

|                    |  |  |
|--------------------|--|--|
| <b>Nota VIII.2</b> | <b>Połączenie metodą łączenia udziałów</b> |  |
|--------------------|--|--|

| Lp. | Wyszczególnienie  | Opis/dane liczbowe |
|-----|---|--------------------|
| 1)  | Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru  |                    |
| 2)  | Data połączenia (wpis do rejestru sądowego)   |                    |
| 3)  | Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia   |                    |
| 4)  | Pozostałe dane:   |                    |
|     | - przychody   |                    |
|     | - koszty  |                    |
|     | - zyski   |                    |
|     | - straty  |                    |
| 5)  | zmiany (wzrost +, spadek -) kapitałów własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia (wg poszczególnych składników kapitału własnego) |                    |

**Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.**

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmiennym zakresie.

**Ustęp X. Inne informacje i objaśnienia.**

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia

Sporządził: