

Telesto S.A.

ul. Ludwinowska 17

02-856 Warszawa

NIP: 9512296356

Spółka Doradztwa Podatkowego

GLC ACCOUNTING Sp. z o.o.

NIP: 954-247-61-17

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2021...31.12.2021

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: **01.01.2021...31.12.2021**

Data sporządzenia sprawozdania: **28.02.2022**

Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia**

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

II.1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy: **Telesto S.A.**

Siedziba: **województwo mazowieckie, powiat Warszawa, gmina Warszawa, miejscowość Warszawa**

Adres: **ul. Ludwinowska 17 02-856 Warszawa**

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **4669Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 9512296356

Numer KRS: 0000339844

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2021...31.12.2021

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego. Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 10 000 zł odnoszone są jednorazowo w koszty.

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są

amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i korzyści wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych.

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według ceny nabycia, stanowiącej wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych.

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto. Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą pierwsze przyszło - pierwsze wyszło.

Jako produkcję w toku ujmuje się co do zasady poniesione do dnia bilansowego koszty wytworzenia w przypadku świadczenia usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy, do których uznanie przychodów jest spodziewane po dniu bilansowym.

Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Transakcje wyrażone w walutach obcych są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów są rozpoznawane również w związku z wyceną niezakończonych umów o usługi długotrwałe.

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu (koszty transakcyjne). Na dzień bilansowy pożyczki wycenia się z uwzględnieniem należnych odsetek.

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. W przypadku świadczenia usług o długotrwałym okresie realizacji, wykonanych na dzień bilansowy w istotnym stopniu, przychody z tej usługi ustala się proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli można go ustalić w sposób wiarygodny. Za długotrwałe umowy o usługi (wykonania instalacji, montażu systemów) podlegające wycenie zgodnie z zasadami dla umów o niezakończone usługi budowlane uznaje się co do zasady projekty o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, chyba że dla umowy o krótszym okresie realizacji, ale o podobnym charakterze brak wyceny dla tego typu kontraktów stałby w sprzeczności z zasadą współmierności kosztów i przychodów oraz z zasadą istotności. Do pomiaru stopnia zaawansowania usługi przyjęto metodę polegającą na obmiarze wykonanych prac.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.

II.8.4. Pozostałe

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
	Aktywa	6 845 740,21	7 474 466,59
A	+Aktywa trwałe	3 735 434,31	4 392 374,87
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	3 212 500,00	3 704 860,26
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	2 212 500,00	2 104 860,26
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1 000 000,00	1 600 000,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	217 976,02	324 794,34
A.II.1	+Środki trwałe	217 976,02	324 794,34
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	4 742,57	9 366,71
A.II.1.D	+środki transportu	213 233,45	315 427,63
A.II.1.E	+inne środki trwałe	0,00	0,00
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	74 296,50	136 689,90
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	74 296,50	136 689,90
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	230 661,79	226 030,37
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	230 661,79	221 517,72
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	4 512,65
B	+Aktywa obrotowe	3 110 305,90	3 082 091,72
B.I	+Zapasy	1 337 902,38	1 500 891,77
B.I.1	+Materiały	416 320,30	407 079,39
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	56 424,69	120 882,91
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	52 523,14	29 568,45
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	812 634,25	943 361,02

Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
B.II	+Należności krótkoterminowe	1 279 200,05	1 332 811,09
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	105 861,99	128 365,26
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	105 861,99	128 365,26
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	105 861,99	128 365,26
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	1 173 338,06	1 204 445,83
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 130 446,47	1 088 013,14
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	1 130 446,47	1 088 013,14
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 478,00	94 149,00
B.II.3.C	+inne	19 413,59	22 283,69
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	444 847,91	211 740,84
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	444 847,91	211 740,84
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	444 847,91	211 740,84
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	444 847,91	211 740,84
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	48 355,56	36 648,02
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	6 845 740,21	7 474 466,59
A	+Kapitał (fundusz) własny	4 974 823,66	5 101 472,72
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	1 640 000,00	1 640 000,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 468 082,00	6 468 082,00
A.II.1	+ nadywżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 006 609,28	-2 685 942,81
A.VI	+Zysk (strata) netto	-126 649,06	-320 666,47
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 870 916,55	2 372 993,87

Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	307 059,28	304 965,38
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	44 068,54	62 161,19
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.A	+/- długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.B	+/- krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	262 990,74	242 804,19
B.I.3.A	+/- długoterminowe	53 524,00	46 916,60
B.I.3.B	+/- krótkoterminowe	209 466,74	195 887,59
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	6 130,00	68 386,86
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	6 130,00	68 386,86
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	6 130,00	68 386,86
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	1 477 402,04	1 921 838,33
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	377 730,12	464 082,15
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	347 730,12	434 082,15
B.III.1.A.1	+/- do 12 miesięcy	347 730,12	434 082,15
B.III.1.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	30 000,00	30 000,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 099 671,92	1 457 756,18
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	86 354,94	407 257,04
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	58 893,38	124 812,92
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	206 006,62	40 659,96
B.III.3.D.1	+/- do 12 miesięcy	206 006,62	40 659,96
B.III.3.D.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	128 000,00	301 986,19
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	61 514,95	48 181,66
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	550 866,73	525 744,66
B.III.3.I	+inne	8 035,30	9 113,75
B.III.4	+Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	80 325,23	77 803,30
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	80 325,23	77 803,30
B.IV.2.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.IV.2.B	+/- krótkoterminowe	80 325,23	77 803,30

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2021...31.12.2021	01.01.2020...31.12.2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 694 901,56	4 133 593,33
	- od jednostek powiązanych	111 808,60	63 865,50
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 992 433,44	1 915 795,15
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-87 362,26	171 205,21
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 789 830,38	2 046 592,97
B	Koszty działalności operacyjnej	5 932 399,58	4 471 516,50
B.I	+Amortyzacja	599 178,58	654 596,85
B.II	+Zużycie materiałów i energii	935 709,94	532 244,42
B.III	+Usługi obce	1 183 028,31	784 563,18
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	38 858,03	29 370,98
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	946 167,73	851 942,63
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	179 492,31	151 393,29
	- emerytalne	80 768,94	76 731,48
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	188 777,50	136 455,88
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 861 187,18	1 330 949,27
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-237 498,02	-337 923,17
D	Pozostałe przychody operacyjne	196 291,66	225 244,36
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	+Dotacje	0,00	0,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	65 648,29
D.IV	+Inne przychody operacyjne	196 291,66	159 596,07
E	Pozostałe koszty operacyjne	98 653,47	122 197,49
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	13 921,36	49 974,33
E.III	+Inne koszty operacyjne	84 732,11	72 223,16
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-139 859,83	-234 876,30
G	Przychody finansowe	1 822,69	44 276,33
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	0,00	35,11
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	1 822,69	44 241,22
H	Koszty finansowe	15 848,64	18 360,47
H.I	+Odsetki, w tym:	8 848,64	11 360,48
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	7 000,00	6 999,99
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-153 885,78	-208 960,44

Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2021...31.12.2021	01.01.2020...31.12.2020
J	Podatek dochodowy	-27 236,72	111 706,03
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-126 649,06	-320 666,47

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2021...31.12.2021	01.01.2020...31.12.2020
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 101 472,72	5 422 139,19
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 101 472,72	5 422 139,19
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 640 000,00	1 640 000,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 640 000,00	1 640 000,00
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 468 082,00	6 468 082,00
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 468 082,00	6 468 082,00
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 685 942,81	-2 719 727,96
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 685 942,81	-2 719 727,96
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 685 942,81	-2 719 727,96
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	-320 666,47	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-320 666,47	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	33 785,15
II.e.5.2.a	+/- pokrycie straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	33 785,15

Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2021...31.12.2021	01.01.2020...31.12.2020
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 006 609,28	-2 685 942,81
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 006 609,28	-2 685 942,81
II.f	+Wynik netto	-126 649,06	-320 666,47
II.f.1	+zysk netto	0,00	0,00
II.f.2	-strata netto	-126 649,06	-320 666,47
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 974 823,66	5 101 472,72
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

VI. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIEŻNYCH

Rachunek przepłyów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 351) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2021...31.12.2021	01.01.2020...31.12.2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I	+Zysk (strata) netto	-126 649,06	-320 666,47
A.II	+Korekty razem	821 942,58	166 922,00
A.II.1	+Amortyzacja	599 178,58	654 596,85
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	4 795,83	-3 788,29
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 312,12	10 781,52
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	2 093,90	-94 194,01
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	162 989,39	-1 164 982,03
A.II.7	+Zmiana stanu należności	116 004,44	129 345,95
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-57 614,65	505 634,64
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-13 817,03	129 527,37
A.II.10	+Inne korekty	0,00	0,00
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	695 293,52	-153 744,47
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
B.I	+Wpływy	0,00	35,11
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	35,11
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	35,11
B.I.3.B.1	+/- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+/- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+/- odsetki	0,00	35,11
B.I.3.B.5	+/- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	0,00	0,00
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+/- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+/- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	35,11
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
C.I	+Wpływy	0,00	407 257,04
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	0,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	407 257,04
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
C.II	+Wydatki	-457 390,62	-140 093,43
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	-320 902,10	0,00
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Za okres	
		01.01.2021...31.12.2021	01.01.2020...31.12.2020
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-128 176,40	-129 276,80
C.II.8	+Odsetki	-8 312,12	-10 816,63
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-457 390,62	267 163,61
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	237 902,90	113 454,25
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	233 107,07	117 242,54
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	4 795,83	-3 788,29
F	Środki pieniężne na początek okresu	211 740,84	94 498,30
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	444 847,91	211 740,84
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa

Załączony plik: **Informacja_dodatkowa.pdf**

VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	-153 885,78	0,00 0,00	-208 960,44	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	134 010,99	0,00 134 010,99	107 702,26	0,00 107 702,26
B.1.	Zrzeczenie się wynagrodzenia Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt 6a Lit.	0,00	0,00 0,00	36 000,00	0,00 36 000,00
B.2.	Dofinansowanie z Urzędu Pracy Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt 6 Lit.	0,00	0,00 0,00	35 261,73	0,00 35 261,73
B.3.	Umorzone składki ZUS Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt 6 Lit.	0,00	0,00 0,00	36 440,53	0,00 36 440,53
B.4.	Umorzenie subwencji PFR Podstawa prawna: Art. par.1 Ust. Pkt Lit.	121 912,84	0,00 121 912,84	0,00	0,00 0,00
B.5.	Pozostałe	12 098,15	0,00 12 098,15	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	53 417,64	0,00 53 417,64	214 481,04	0,00 214 481,04
C.1.	Różnice kursowe Podstawa prawna: Art. 15a Ust. Pkt Lit.	53 417,64	0,00 53 417,64	148 832,75	0,00 148 832,75
C.2.	Odwrócenie odpisów aktualizujących wartość należności Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26a Lit.	0,00	0,00 0,00	65 648,29	0,00 65 648,29
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	1 600,00	0,00 1 600,00
D.1.	Nieodpłatny przychód Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt Lit.	0,00	0,00 0,00	1 600,00	0,00 1 600,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	185 158,85	0,00 185 158,85	243 790,00	0,00 243 790,00
E.1.	Umorzone składki ZUS Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57a Lit.	0,00	0,00 0,00	36 440,53	0,00 36 440,53
E.2.	Wynagrodzenia dofinansowane z Urzędu Pracy Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	0,00	0,00 0,00	35 261,73	0,00 35 261,73
E.3.	Pozostałe koszty operacyjne Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt Lit.	38 538,54	0,00 38 538,54	32 767,28	0,00 32 767,28
E.4.	Odsetki budżetowe Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	419,19	0,00 419,19	470,00	0,00 470,00
E.5.	Odsetki od leasingu rozliczanego jako operacyjny podatkowo i finansowo bilansowo Podstawa prawna: Art. 17f Ust. 1 Pkt Lit.	5 004,65	0,00 5 004,65	9 426,80	0,00 9 426,80
E.6.	Reprezentacja Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 28 Lit.	2 835,39	0,00 2 835,39	2 459,00	0,00 2 459,00
E.7.	VAT naliczony niepodlegający odliczeniu Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 46 Lit.	5 113,03	0,00 5 113,03	6 907,61	0,00 6 907,61
E.8.	Koszty rodzajowe Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt Lit.	36 492,90	0,00 36 492,90	27 411,43	0,00 27 411,43

Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
E.9.	Amortyzacja samochodu rozliczanego jako operacyjny podatkowo i finansowy bilansowo Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 4 Lit. b	96 755,15	0,00 96 755,15	92 645,62	0,00 92 645,62
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	208 003,95	0,00 208 003,95	188 675,31	0,00 188 675,31
F.1.	Odsetki naliczone w roku bieżącym, wypłacone w roku następnym Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 11 Lit.	0,00	0,00 0,00	1,06	0,00 1,06
F.2.	Wyłączenie kosztów z faktur objętych restrykcją kosztową 90 dni Podstawa prawna: Art. 25 Ust. 19 Pkt 2 Lit.	3 055,40	0,00 3 055,40	4 905,76	0,00 4 905,76
F.3.	Różnice kursowe Podstawa prawna: Art. 15a Ust. Pkt Lit.	55 625,62	0,00 55 625,62	114 469,07	0,00 114 469,07
F.4.	Odpisy aktualizujące wartość należności, zapasów i produkcji w toku Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26a Lit.	13 921,36	0,00 13 921,36	49 974,33	0,00 49 974,33
F.5.	Rezerwy Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 27 Lit.	22 708,48	0,00 22 708,48	-79 888,17	0,00 -79 888,17
F.6.	ZUS pracodawcy naliczony w roku bieżącym, wypłacony w roku następnym Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57a Lit.	19 074,09	0,00 19 074,09	17 309,47	0,00 17 309,47
F.7.	Wynagrodzenia naliczone w roku bieżącym, wypłacone w roku następnym Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	91 547,00	0,00 91 547,00	74 853,79	0,00 74 853,79
F.8.	Diety pracowników naliczone w roku bieżącym, wypłacone w roku następnym Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	1 470,00	0,00 1 470,00	7 050,00	0,00 7 050,00
F.9.	Pracownicze Plany Kapitałowe naliczone w roku bieżącym, wypłacone w roku następnym Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57aa Lit.	602,00	0,00 602,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	199 104,84	0,00 199 104,84	197 884,76	0,00 197 884,76
G.1.	Diety pracowników naliczone w roku poprzednim, wypłacone w roku bieżącym Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	7 035,00	0,00 7 035,00	10 224,84	0,00 10 224,84
G.2.	Wynagrodzenia naliczone w roku poprzednim, wypłacone w roku bieżącym Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	36 845,60	0,00 36 845,60	47 692,49	0,00 47 692,49
G.3.	ZUS pracodawcy naliczony w roku poprzednim, zapłacony w roku bieżącym Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57a Lit.	17 309,47	0,00 17 309,47	14 502,36	0,00 14 502,36
G.4.	Koszty dotyczące leasingu rozliczanego jako operacyjny podatkowo i finansowy bilansowo Podstawa prawna: Art. 17f Ust. 1 Pkt Lit.	133 114,77	0,00 133 114,77	125 465,07	0,00 125 465,07
G.5.	Włączenie kosztów z faktur objętych restrykcją kosztową 90 dni Podstawa prawna: Art. 25 Ust. 19 Pkt 24 Lit.	4 800,00	0,00 4 800,00	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły.

2. Korekta błędu podstawowego

Nie wystąpiła.

3. Informacje obrazujące szczegółowo zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

a/ zmiany grup rodzajowych środków trwałych

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	38 235,26	669 459,17	0,00	707 694,43
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	38 235,26	669 459,17	0,00	707 694,43
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	28 868,55	354 031,54	0,00	382 900,09
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	4 624,14	102 194,18	0,00	106 818,32
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	33 492,69	456 225,72	0,00	489 718,41
Wartość księgową netto	0,00	0,00	4 742,57	213 233,45	0,00	217 976,02

b/ zmiany w grupie wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	5 594 872,65	1 600 000,00	7 194 872,65
Zwiększenia	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	6 194 872,65	1 000 000,00	7 194 872,65
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	3 490 012,39	0,00	3 490 012,39
Zwiększenia – odpisy bieżące	0,00	0,00	492 360,26	0,00	492 360,26
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	3 982 372,65	0,00	3 982 372,65
Wartość księgową netto	0,00	0,00	2 212 500,00	1 000 000,00	3 212 500,00

Spółka w 2015 roku wpłaciła zaliczkę w wysokości 1 600 000,00 zł na udzielenie licencji. W grudniu 2021 roku spółka zawarła umowę udzielenia wyłącznej licencji na sprzedaż wyrobów Telesto do zastosowań przeciwpożarowych na rynku Niemieckim. Wartość umowy to 600 000,00 zł, a sposób zapłaty to częściowe rozliczenie wpłaconej w 2015 roku zaliczki.

Umowa przedwstępna dotycząca zakupu licencji na pozostałe kraje nadal pozostaje w mocy i uległa przedłużeniu na kolejny rok do 31.12.2023 roku.

c/ zmiany w grupie inwestycji długoterminowych

Nie wystąpiły.

4. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Nie wystąpiły.

5. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy

Nie wystąpiły.

6. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczyście.

7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka na dzień 31 grudnia 2021 roku użytkuje:

- lokal przy ul. Ludwinowska 17, 02-856 Warszawa na podstawie umowy najmu z BP TECHEM Sp. z o.o.;
- lokal przy ul. Fabryczna 5, 26-130 Suchedniów na podstawie umowy najmu z Teco-Park Sp. z o.o.;
- ksero na podstawie umowy z RICOH Polska Sp. z o.o.;
- samochód osobowy Ford Focus WU1081H na podstawie umowy leasingu;
- samochód osobowy Opel Insignia WX6577A na podstawie umowy leasingu;
- samochód osobowy Opel Insignia WX6578A na podstawie umowy leasingu;
- samochód osobowy Ford Focus WE584XE na podstawie umowy leasingu;
- samochód osobowy Ford Ranger KRA2250S na podstawie umowy leasingu.

8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie dotyczy Spółki.

9. Inwestycje

Na dzień 31 grudnia 2021 roku Spółka nie posiada inwestycji długo- i krótkoterminowych innych niż środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie. W roku obrotowym Spółka nie udzieliła pożyczek i nie prowadziła działalności w zakresie inwestycji w udziały, akcje lub inne papiery wartościowe.

10. Produkcja w toku

W aktywach bilansu jako produkcję w toku wykazano wydatki poniesione w celu realizacji usług krótkoterminowych, dla których uznano, że wycena według stopnia zaawansowania nie musi być zastosowana.

11. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego

Lp.	Odpis aktualizujący	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1.	Należności krajowe	41 405,79	0,00	0,00	41 405,79
2.	Należności zagraniczne	29 423,80	13 921,36	0,00	43 345,16
	RAZEM	70 829,59	13 921,36	0,00	84 750,95

12. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2021 roku wynosi 1 640 000 zł i dzieli się na:

- 500 000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 1 zł każda;
- 90 000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1 zł każda;
- 705 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1 zł każda;
- 345 000 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 1 zł każda.

Lp.		Ilość akcji	Ilość głosów	Wartość nominalna jednej akcji	Udział w kapitale podstawowym
1.	Telesto Sp. z o.o.	257 030	257 030	1	15,67%
2.	Grupa-T S.A.	88 509	88 509	1	5,40%
3.	BP Techem Sp. z o.o.	1 139 040	1 139 040	1	69,45%
4.	Teco Park Sp. z o.o.	120 423	120 423	1	7,34%
5.	Inne – akcjonariusze posiadający akcje dający ogólną liczbę głosów na WZA w wysokości poniżej 5%	34 998	34 998	1	2,14%
	RAZEM	1 640 000	1 640 000		100%

13. Nabycie udziałów własnych

Nie wystąpiło.

14. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny

Lp.	Rodzaj kapitału	Stan na początek roku	Zmiana	Stan na koniec roku
			(+/-)	
1.	Kapitał zapasowy	6 468 082,00	0,00	6 468 082,00
2.	Kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	6 468 082,00	0,00	6 468 082,00

15. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokryciu straty za rok obrotowy

Spółka za okres sprawozdawczy osiągnęła stratę w wysokości 126 649,06 zł. Zostanie ona pokryta z zysków lat następnych.

16. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwa na podatek odroczony

Data	Rezerwa od różnic przejściowych związanych z odmienną klasyfikacją umów leasingu do celów podatkowych i rachunkowych	Rezerwa od różnic przejściowych związanych z nadwyżką kosztów poniesionych w stosunku do wyceny stopniem zaawansowania (usł. długoterminowe)	Rezerwa od pozostałych różnic
31 grudnia 2021	38 854,52		5 214,02
31 grudnia 2020	55 076,76		7 084,43

Rezerwy krótkoterminowe

Nazwa pozycji	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2020
Rezerwy na koszty napraw gwarancyjnych	95 966,74	138 887,59
Rezerwa na koszty dotyczące projektów	113 500,00	57 000,00
RAZEM	209 466,74	195 887,59

Rezerwy długoterminowe

Nazwa pozycji	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2020
Rezerwy na koszty napraw gwarancyjnych	53 524,00	46 916,60
RAZEM	53 524,00	46 916,60

Utworzone rezerwy na naprawy gwarancyjne związane są z podstawową działalnością jednostki w zakresie montażu i instalacji oraz sprzedaży systemów mgłowych i ich elementów, na które zostały udzielone gwarancje.

17. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy wynoszą 6 130,00 zł. Składają się na nie zobowiązania finansowe z tyt. leasingu.

18. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Saldo zobowiązania na 31 grudnia 2021 roku	Rodzaj zabezpieczenia
1.	BNP Paribas Bank Polska S.A. – umowa o limit wierzytelności do kwoty 500 000 zł, aneks z 26.01.2021 (umowa ważna do 26.01.2023)	Kredyt w rachunku bieżącym: 0,00 zł	1. Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego i innych rachunków 2. Weskel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez kredytobiorcę 3. Przystąpienie do długu udzielone przez jednostkę powiązaną: BP Techem Sp. z o.o. wraz z wekslem in blanco oraz deklaracją wekslową 4. Poręczenie według prawa cywilnego, udzielone przez jednostkę powiązaną: Casti Pet Care Polska Sp. z o.o.

19. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki

Krótkoterminowe

Lp.	Nazwa pozycji	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2020
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu (inne zobowiązania finansowe)	58 893,38	124 812,92
2.	Zobowiązania z tytułu umowy o limit wierzytelności nr CRD/L/45422/15 zawartej z BNP Paribas Bank Polska S.A. na finansowanie bieżącej działalności – limit do kwoty 500 000 zł (umowa ważna do 29.01.2021)	0,00	163 431,36
3.	Subwencja PFR Subwencja została umorzona w wysokości 50%	86 354,94	243 825,68
RAZEM		145 248,32	532 069,96

Długoterminowe

Lp.	Nazwa pozycji	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2020
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu (inne zobowiązania finansowe)	6 130,00	68 386,86
RAZEM		6 130,00	68 386,86

20. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Spółka posiada na dzień 31 grudnia 2021 roku krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie 48 355,56 zł, na które składają się:

Nazwa pozycji	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2020
VAT naliczony podlegający odliczeniu w przyszłym okresie	6 398,70	5 768,30
VAT naliczony do rozliczenia z niezapłaconych faktur VAT	17 521,40	12 619,24
VAT należny na przełomie lat	0,00	517,85
Koszty ubezpieczeń, domen, licencji dotyczące roku następnego	23 291,36	15 511,71
Przychód na przełomie lat	0,00	2 230,92
Koszty na przełomie roku	1 144,10	0,00
RAZEM	48 355,56	36 648,02

Oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie 230 661,79 zł, na które składają się:

Nazwa pozycji	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2020
Podpis elektroniczny	0,00	78,13
AutoCAD subskrypcja	0,00	2 976,86
Polisa ubezpieczeniowa	0,00	417,49
Program antywirusowy	0,00	559,67
Domena	0,00	480,50
RAZEM	0,00	4 512,65

Data	Aktywo na stracie podatkowej do rozliczenia	Aktywo od różnicy przejść. na zobowiązaniach takich jak: rezerwy, niewypłacone wynagrodzenia, niezapl. składki ZUS, przeterminowane zob.	Aktywo od różnic przejść. związanych z odmienną klasyfikacją umów leasingu do celów podatkowych i rachunkowych	Aktywo od pozostałych różnic (w tym: dot.odpisu na zapasy, odpisu na produkcję w toku, różnice kursowe, koszty przyszłych okresów)
31 grudnia 2021	159 872,42	160 502,12	12 354,44	19 805,23
Odpis aktualizujący 31 grudnia 2021	121 872,42			
31 grudnia 2020	341 760,85	78 113,15	36 707,96	21 196,61
Odpis aktualizujący 31 grudnia 2020	256 260,85			

Spółka posiada na dzień 31 grudnia 2021 roku rozliczenia międzyokresowe bierne w kwocie 80 325,23 zł, na które składają się:

Nazwa pozycji	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2020
Koszty audytu i przygotowania sprawozdania finansowego	14 000,00	13 000,00
Naliczone wynagrodzenie za poręczenie umowy kredytowej, limitu wierzytelności	44 186,30	33 801,37
Naliczone bonusy	13 440,00	22 303,00
Korekta złe długi VAT należny	8 698,93	8 698,93
RAZEM	80 325,23	77 803,30

Rozliczenia bierne związane z wyceną na dzień bilansowy kontraktów długoterminowych na montaż systemów mgłowych:

Nazwa pozycji	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2020
Nadwyżka kosztów szacowanych stopniem zaawansowania usługi nad poniesionymi	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

21. Składniki aktywów lub pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu

W bilansie w więcej niż jednej pozycji pasywów wykazywane są umowy leasingowe.

1. Umowy leasingowe część krótkoterminowa: 58 893,38 zł; pozycja pasywów B.III.3.c
2. Umowy leasingowe część długoterminowa: 6 130,00 zł; pozycja pasywów B.II.3.c

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

Rodzaj zobowiązania	Saldo zobowiązania na 31 grudnia 2021 roku	Rodzaj zabezpieczenia
Umowa leasingowa nr 18/032465(UL)	15 416,65 zł	Weksel własny in blanco
Umowa leasingowa nr 18771/02/2019/LO/1-2	8 667,19 zł	Weksel własny in blanco
Subwencja PFR	86 354,94 zł	Splata subwencji finansowej na warunkach określonych umowie PFR w ramach Programu Rządowego - Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Małych i Średnich Firm stanowiącego załącznik do uchwały Rady Ministrów z dnia 27 kwietnia 2020 r.
Rodzaj zobowiązania	Saldo zobowiązania w podmiocie, którego dotyczy poręczenie na 31 grudnia 2021 roku	Rodzaj zabezpieczenia
BNP Paribas Bank Polska S.A. – umowa o limit wierzytelności do kwoty 1 000 000,00 zł, aneks z 26.01.2021 (poręczenie ważne do 25.01.2023 do kwoty 1 500 000,00 zł)	984 489,88 zł	Poręczenie za dług przyszły dla Casti Pet Care Polska Sp. z o.o.

23. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie wystąpiły.

24. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Spółka na dzień bilansowy posiada środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT w wysokości 45 459,74 zł.

25. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	SPECYFIKACJA PRZYCHODÓW	Wartość przychodów w 2021 roku	Wartość przychodów w 2020 roku
1.	Struktura rzeczowa	5 782 263,82	3 962 388,12
a)	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	2 992 433,44	1 915 795,15
b)	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	2 789 830,38	2 046 592,97
2.	Struktura terytorialna	5 782 263,82	3 962 388,12
a)	Sprzedaż krajowa	3 415 381,77	2 672 624,77
b)	Eksport	2 366 882,05	1 289 763,35

26. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Nie dotyczy Spółki.

27. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie wystąpiły.

28. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nazwa pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Odpis aktualizujący wartość materiałów	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00
Odpis aktualizujący wartość towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	35 000,00	0,00	0,00	35 000,00

29. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie wystąpiły.

30. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

32. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Nakłady na:	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1.	Wartości niematerialne i prawne	600 000,00	0,00
2.	Środki trwałe:	0,00	80 000,00
	- w tym służące ochronie środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego:	0,00	0,00
	- w tym służące ochronie środowiska	0,00	0,00
	RAZEM:	600 000,00	80 000,00

33. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły.

34. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych

Nie wystąpiły.

35. Pozostałe przychody operacyjne

	SPECYFIKACJA PRZYCHODÓW	Wartość przychodów w 2021 roku	Wartość przychodów w 2020 roku
1.	Zysk ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.	Dotacje	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	65 648,29
	- rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	65 648,29
4.	Inne przychody operacyjne, w tym:	196 291,66	159 596,07
	- inne, w tym sprzedaż incydentalna niezwiązana z podstawową działalnością	74 378,82	76 229,42
	- umorzone składki ZUS	0,00	36 440,53
	- umorzona subwencja PFR	121 912,84	0,00
	- odpisane zobowiązania	0,00	46 926,12
	RAZEM	196 291,66	225 244,36

36. Pozostałe koszty operacyjne

	SPECYFIKACJA KOSZTÓW	Wartość kosztów w 2021 roku	Wartość kosztów w 2020 roku
1.	Strata ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	13 921,36	49 974,33
-	odpis aktualizujący wartość należności	13 921,36	49 974,33
-	odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne, w tym:	84 732,11	72 223,16
-	odpisane należności	13 211,53	28 157,25
-	inne, w tym koszty związane ze sprzedażą incydentalną	64 846,44	43 684,71
-	koszty egzekucyjne względem dłużników	0,00	0,00
-	zapłacone kary	6 674,14	381,20
	RAZEM	98 653,47	122 197,49

37. Przychody finansowe

	SPECYFIKACJA PRZYCHODÓW	Wartość przychodów w 2021 roku	Wartość przychodów w 2020 roku
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
2.	Odsetki, w tym:	0,00	35,11
-	odsetki bankowe	0,00	35,11
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
5.	Inne, w tym:	1 822,69	44 241,22
-	różnice kursowe	1 822,69	44 241,22
	RAZEM	1 822,69	44 276,33

38. Koszty finansowe

	SPECYFIKACJA KOSZTÓW	Wartość kosztów w 2021 roku	Wartość kosztów w 2020 roku
1.	Odsetki, w tym:	8 848,64	11 360,48
-	odsetki budżetowe	419,19	470,00
-	odsetki od umów leasingowych	5 004,65	9 426,80
-	odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań	117,33	73,85
-	odsetki, prowizje bankowe od kredytu	3 307,47	1389,83
2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
4.	Inne, w tym:	7 000,00	6 999,99
-	różnice kursowe	0,00	0,00
-	inne, w tym:	7 000,00	6 999,99
*	koszty gwarancji, poręczeń, factoringu	7 000,00	6 999,99
	RAZEM	15 848,64	18 360,47

39. Informacje dotyczące niezakończonych umów długoterminowych

Na dzień 31 grudnia 2021 Spółka nie była w trakcie realizacji projektów długoterminowych.

40. Kursy przyjęte do wyceny

Wyceny bilansowej na dzień 31.12.2021 dokonano w oparciu o kurs EUR wynoszący 4,5994 PLN/EUR oraz USD wynoszący 4,0600 PLN/USD ogłoszony przez NBP na dzień 31.12.2021 (Tabela nr 254/A/NBP/2021).

41. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Nazwa pozycji	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2020
Środki pieniężne w banku		
- rachunki bieżące	444 847,91	211 740,84
w tym: różnice kursowe niezrealizowane	4 795,83	- 3 788,29
- depozyty krótkoterminowe		0,00
Środki pieniężne i inne aktywa finansowe, razem	444 847,91	211 740,84

42. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

43. Transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie wystąpiły.

44. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym

W okresie sprawozdawczym przeciętne zatrudnienie na stanowiskach nierobotniczych wyniosło: 7,5 osoby.

45. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

W roku 2021 ogólna wartość należnych wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących działalność Spółki wyniosła:

Nazwa pozycji	Rok 2021	Rok 2020
Zarząd Spółki - powołanie	72 000,00	72 000,00
Zarząd Spółki – umowa o pracę	143 628,39	144 000,00
Rada Nadzorcza	0,00	0,00
RAZEM	215 628,39	216 000,00

46. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Nie wystąpiły.

47. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 9 000 zł.

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

Nie wystąpiły.

49. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający jest porównywalne ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

52. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy Spółki.

53. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Jako kryterium rozstrzygające o powiązaniu podmiotów stosuje się 20% udział w kapitale z uwzględnieniem powiązań poziomych i pionowych.

Podmiotami powiązanymi spełniającymi powyższe kryteria na dzień bilansowy, z którymi Spółka zawierała transakcje w roku obrotowym są:

- akcjonariusz: Telesto Sp. z o.o., posiadający na koniec roku 2021 15,67% udziałów w kapitale Telesto S.A. Powiązanie pośrednie przez Grupa-T S.A. posiadającą 30,50% w Telesto Sp. z o.o. i 61,62% udziału w BP Techem Sp. z o.o. posiadającym 69,45% udziałów w Telesto S.A.
- akcjonariusz: Grupa-T S.A., posiadający 61,62 % udziałów w kapitale BP Techem Sp. z o.o. posiadającym 69,45% udziałów w Telesto S.A. oraz posiadający równocześnie 5,40% udziałów w kapitale Telesto S.A. (powiązanie pośrednie – cały rok 2021)
- akcjonariusz : BP Techem Sp. z o.o., posiadający 69,45% udziałów w kapitale Telesto S.A., powiązany również pośrednio poprzez akcjonariusza Grupa-T S.A., który posiada 61,62% udziałów w BP Techem Sp. z o.o. (powiązanie pośrednie – cały rok 2021).

Warunki transakcji zawieranych przez Spółkę z podmiotami powiązanymi nie odbiegały od warunków rynkowych.

Telesto Sp. z o.o.

W tys. zł	Za rok kończący się 31 grudnia 2021	Za rok kończący się 31 grudnia 2020
Zakupy	1 944	2 305
Sprzedaż dot. działalności podstawowej	111	27
Sprzedaż dot. działalności pobocznej (pozostałe przychody operacyjne)	23	20
Odsetki – koszty finansowe	0	0
Odsetki – przychody finansowe	0	0
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	0	0

Telesto Sp. z o.o.

W tys. zł	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2020
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	105	128
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	248	365
Pożyczki udzielone	0	0
Pożyczki otrzymane i odsetki	0	0
Inne zobowiązania	0	0

Grupa-T S.A.

W tys. zł	Za rok kończący się 31 grudnia 2021	Za rok kończący się 31 grudnia 2020
Zakupy	0	0
Sprzedaż dot. działalności podstawowej	0	0
Sprzedaż dot. działalności pobocznej (pozostałe przychody operacyjne)	0	0
Odsetki – koszty finansowe	0	0
Odsetki – przychody finansowe	0	0
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	0	0

Grupa-T S.A.

W tys. zł	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2020
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	22	22
Pożyczki udzielone	0	0
Pożyczki otrzymane i odsetki	0	0
Inne zobowiązania	0	0

BP Techem Sp. z o.o.

W tys. zł	Za rok kończący się 31 grudnia 2021	Za rok kończący się 31 grudnia 2020
Zakupy	27	36
Sprzedaż	1	17
Odsetki – koszty finansowe	0	0
Odsetki – przychody finansowe	0	0
Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	0	0

BP Techem Sp. z o.o.

W tys. zł	Stan na 31 grudnia 2021	Stan na 31 grudnia 2020
Należności z tytułu dostaw, robót i usług	0	0
Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	78	48
Pożyczki udzielone	0	0
Pożyczki otrzymane i odsetki	0	0
Inne należności	0	0
Inne zobowiązania	30	30

54. Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nie dotyczy Spółki.

55. Informacje dotyczące spółki niesporządzającej skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń

Nie dotyczy Spółki.

56. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym i najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Dane finansowe Spółki są ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym spółki BP Techem Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Sprawozdanie jest dostępne w siedzibie spółki pod adresem: ul. Ludwinowska 17; 02-856 Warszawa.

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

Nie dotyczy Spółki.

58. Informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

Nie dotyczy Spółki.

59. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania działalności oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Niniejsze sprawozdanie sporządzane jest w sytuacji precedensowej jeżeli chodzi o sytuację polityczną – w sytuacji wojny pomiędzy Rosją a Ukrainą oraz jednocześnie w momencie kiedy wydaje się kończyć 2-letni okres pandemii COVID.

W zakresie konsekwencji związanych z pierwszym z tych czynników – są one trudne do przewidzenia, jednak spółka nie prowadziła handlu ani z Rosją ani z Ukrainą, tak więc jej przychody nie są bezpośrednio zagrożone.

Realne jest krótkoterminowe ryzyko walutowe, gdyż część zakupu surowców realizowana jest w EUR. Część przychodów spółki też realizowana jest w EUR, więc posiada ona naturalne zabezpieczenie jeżeli chodzi o płatności walutowe.

W zakresie konsekwencji dotyczących pandemii COVID – wydaje się, że ograniczeń związanych z podróżowaniem lub spotkaniami osobistymi stopniowo zanika i w 2022 powinny stać się możliwe osobiste spotkania również z klientami zagranicznymi. Zauważalne są niestabilne ceny niektórych komponentów i regularne podwyżki cen, które spółka musi przenosić na klientów. Zdarzają się też, dość sporadycznie do tej pory opóźnienia w realizacji zamówień na komponenty.

Powyższe nie powinno mieć wpływu na możliwość kontynuowania działalności.

Zarząd spółki obserwuje sytuację na świecie, aby elastycznie reagować na zmiany.

60. Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.