

Aztec International S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku**

**AZTEC INTERNATIONAL S.A.
ul. Sowia 13C
62-080 Tarnowo Podgórne
NIP: 787-19-22-976
REGON: 634231705
KRS: 0000311478**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku**

Niniejszym Zarząd Aztec International S.A. przedstawia, sporządzone zgodnie z postanowieniami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2021 poz. 217, z późniejszymi zmianami), roczne sprawozdanie finansowe dające prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2021 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 26 338 446,59 złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 2 745 756,47 złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 2 233 556,42 złotych

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 2 131 387,92 złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Wiceprezes Zarządu

Rafał Cędrowski

Prezes Zarządu

Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Tomczak

Tarnowo Podgórne, dnia 30 marca 2022 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. Aztec International S.A. powstała w wyniku przekształcenia Aztec International Sp. z o.o. w dniu 4 sierpnia 2008 r., w formie aktu notarialnego (Rep. Nr 5226/2008) sporządzonego przed notariuszem Agnieszką Zielińską - Jarocho w Kancelarii Notarialnej Agnieszka Zielińska - Jarocho w Poznaniu. Zgodnie ze Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Tarnowie Podgórnym przy ul. Sowiej 13C.
- c. W dniu 8 sierpnia 2008 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000311478.
- d. Spółce został nadany numer NIP 787-19-22-976 oraz symbol REGON 634231705.
- e. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
 - obróbka metali i nakładanie powłok na metale (PKD 25.61.Z);
 - produkcja złączy i śrub (PKD 25.94.Z);
 - sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego (PKD 46.74.Z);
 - kucie, prasowanie, wyłaczanie i walcowanie metali; metalurgia proszków (PKD 25.50.Z);
 - obróbka mechaniczna elementów metalowych (PKD 25.62.Z);
 - produkcja wyrobów dla budownictwa z tworzyw sztucznych (PKD 22.23.Z);
 - sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego (PKD 46.73.Z).

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie zamierza, ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę. Kierownik jednostki uznał, że założenie kontynuacji jest zasadne na podstawie przeprowadzonej analizy ryzyk i zagrożeń, uwzględniającej szczególne okoliczności związane z pandemią COVID-19.
- b. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.
- c. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.
- d. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Poszczególne składniki aktywów wycenia się, stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny lub koszty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania z kolei wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, a w przypadku zobowiązań finansowych może znaleźć zastosowanie skorygowana cena nabycia, a jeżeli Spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- koszty zakończonych prac rozwojowych - 20%
- autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi - 20%
- wartość firmy - 20%
- inne wartości niematerialne i prawne - 30%

Dla środków trwałych:

- budynki i budowle - 2,5%
- urządzenia techniczne i maszyny - 10% - 30%
- środki transportu - 20%
- pozostałe środki trwałe - 20%

b. Inwestycje finansowe o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu na dobro przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, podlegają wycenie według wartości godziwej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych, dla których to składników został określony termin wymagalności, wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

d. Zapasy

Nabyte w ciągu roku obrotowego materiały lub towary ujmowane są według ceny nabycia. Wartość rozchodu materiałów i towarów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy materiałów i towarów na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu wyrobów gotowych lub półfabrykatów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Wyroby gotowe oraz półfabrykaty na dzień bilansowy wycenione są według kosztu wytworzenia jednak nie wyższego od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową, obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

W odniesieniu do zapasów Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

e. Należności i zobowiązania

Należności w walucie polskiej wykazywane są według kwoty wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z tym że w przypadku zobowiązań finansowych zastosowanie może znaleźć metoda skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli Spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na dobro przychodów lub kosztów operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, będąc odnoszone odpowiednio na dobro przychodów lub w ciężar kosztów operacji finansowych.

g. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się w aktywach jako należne wpłaty na poczet kapitału w części C. „Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy”.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Kapitały rezerwowe tworzy się na akcje własne w wysokości określonej uchwałą Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy. Obowiązek tworzenia kapitału rezerwowego wynika z przepisów Kodeksu spółek handlowych. Łączna cena nabycia akcji własnych, powiększona o koszty ich nabycia, nie może być wyższa od kapitału rezerwowego.

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- podatek od nieruchomości,
- aprobaty techniczne i certyfikaty,
- polisy ubezpieczeniowe.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których powstanie wynika z przeszłych zdarzeń w przypadku, gdy kwota lub termin ich zapłaty lub poniesienia nie są pewne, ale możliwy jest ich wiarygodny szacunek. W przypadku Spółki utworzono rezerwy m.in. na: sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego, podatek odroczonego, wynagrodzenia urlopowe.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

Rezerwy tworzone są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.

Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim związane z bieżącą działalnością przyszłe świadczenia. Rozliczenia międzyokresowe bierne tworzone są w ciężar kosztów operacyjnych.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

Ponadto do rozliczeń międzyokresowych przychodów są zaliczane środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

j. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

k. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- a) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- b) wynik operacji finansowych,
- c) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczych.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usług. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim sprzedaż malowanych wkrętów i kalot.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów lub materiałów. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim sprzedaż kołnierzy uszczelniających.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z działalnością operacyjną, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie naliczone do dnia przyjęcia ich do użytkowania wpływają na wartość początkową tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wiceprezes Zarządu

Rafał Cędrowski

Prezes Zarządu

Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Krzysztof Tomczak

BILANS na dzień 31 grudnia 2021 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		12 248 415,79	11 916 430,95
I. Wartości niematerialne i prawne	2	44 548,33	8 825,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	6	-	-
2. Wartość firmy	6	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		44 548,33	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	8 825,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		10 095 047,38	9 860 273,76
1. Środki trwałe	1,8,28	9 895 340,30	9 815 780,42
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	7	1 011 331,00	1 011 331,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		6 571 399,09	6 687 952,20
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 759 247,34	1 789 477,54
d) środki transportu		442 017,36	251 980,62
e) inne środki trwałe		111 345,51	75 039,06
2. Środki trwałe w budowie	32	199 707,08	44 493,34
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe	10	-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	3	1 810 528,00	1 810 528,00
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4,5,9	1 810 528,00	1 810 528,00
a) w jednostkach powiązanych		1 810 528,00	1 810 528,00
- udziały lub akcje		1 810 528,00	1 810 528,00
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19	298 292,08	236 804,19
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		188 121,00	226 468,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		110 171,08	10 336,19
B. AKTYWA OBROTOWE		14 090 030,80	14 262 416,38
I. Zapasy	29	7 213 139,75	7 501 956,94
1. Materiały		4 554 994,36	4 946 494,31
2. Półprodukty i produkty w toku		498 248,77	11 567,07
3. Produkty gotowe		554 996,91	1 434 517,15
4. Towary		1 096 596,97	818 985,58
5. Zaliczki na dostawy i usługi		508 302,74	290 392,83
II. Należności krótkoterminowe	10	4 104 250,54	1 910 955,37

BILANS na dzień 31 grudnia 2021 r. (w zł)

1. Należności od jednostek powiązanych	123,00	23 169,97
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	123,00	9 890,83
- do 12 miesięcy	123,00	9 890,83
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	13 279,14
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	4 104 127,54	1 887 785,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 526 525,97	1 506 476,74
- do 12 miesięcy	3 526 525,97	1 506 476,74
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	550 330,51	361 171,63
c) inne	27 271,06	20 137,03
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 646 938,44	4 778 326,36
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	2 646 938,44
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	38	2 646 938,44
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 445 411,34	4 576 819,42
- inne środki pieniężne	201 527,10	201 506,94
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19	125 702,07
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-
AKTYWA RAZEM	26 338 446,59	26 178 847,33

Tarnowo Podgórne, 30.03.2022 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejscowość i data.....
podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych.....
podpis kierownika jednostki

BILANS na dzień 31 grudnia 2021 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		17 564 287,36	15 330 730,94
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12	11 403 863,89	10 629 928,47
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	14	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	13	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
VI. Zysk (strata) netto	15	2 745 756,47	1 286 135,47
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		8 774 159,23	10 848 116,39
I. Rezerwy na zobowiązania	16	405 456,41	289 877,39
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		17 314,00	16 924,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		78 767,76	108 063,37
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		78 767,76	108 063,37
3. Pozostałe rezerwy		309 374,65	164 890,02
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		309 374,65	164 890,02
II. Zobowiązania długoterminowe	17,18,23	3 488 851,15	4 248 742,72
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		3 488 851,15	4 248 742,72
a) kredyty i pożyczki		3 298 070,94	4 248 742,72
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		190 780,21	-
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	18,23	4 855 873,17	6 292 851,40
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		723,78	244,27
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		723,78	244,27
- do 12 miesięcy		723,78	244,27
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		4 855 149,39	6 292 607,13
a) kredyty i pożyczki		1 493 945,02	1 899 694,34
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		33 950,19	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 765 693,14	3 012 919,71
- do 12 miesięcy		1 765 693,14	3 012 919,71
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		788 525,39	370 059,43
f) zobowiązania wekslowe		-	-

BILANS na dzień 31 grudnia 2021 r. (w zł)

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		356 919,70	616 117,91
h) z tytułu wynagrodzeń		293 582,43	271 852,92
i) inne		122 533,52	121 962,82
4. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20	23 978,50	16 644,88
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		23 978,50	16 644,88
- długoterminowe		8 804,84	12 724,88
- krótkoterminowe		15 173,66	3 920,00
PASYWA RAZEM		26 338 446,59	26 178 847,33

Tarnowo Podgórne, 30.03.2022 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejscowość i data

.....
podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	25,26	34 967 412,26	27 714 447,22
- od jednostek powiązanych		286 828,44	99 038,21
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		24 162 909,44	21 516 205,70
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-375 381,36	1 303 477,37
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	27	-178 774,90	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		11 358 659,08	4 894 764,15
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	27	31 776 693,22	26 259 639,48
I. Amortyzacja		782 786,23	600 641,53
II. Zużycie materiałów i energii		13 802 411,49	15 481 211,30
III. Usługi obce		3 085 556,62	1 418 999,99
IV. Podatki i opłaty, w tym:		194 585,57	167 738,41
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		5 146 506,58	4 553 851,89
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		1 036 412,69	816 715,79
- emerytalne		354 105,35	299 499,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		96 611,54	77 005,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		7 631 822,50	3 143 474,62
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		3 190 719,04	1 454 807,74
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		755 510,95	368 395,55
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	1 626,02
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		118 232,79	60 909,03
IV. Inne przychody operacyjne		637 278,16	305 860,50
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		262 835,76	75 811,48
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		66 286,66	-
III. Inne koszty operacyjne		196 549,10	75 811,48
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		3 683 394,23	1 747 391,81
G. PRZYCHODY FINANSOWE		1 517,65	4 248,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II. Odsetki, w tym:		1 506,25	1 528,93
- od jednostek powiązanych		-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	2 710,00
- w jednostkach powiązanych		-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
V. Inne		11,40	9,15
H. KOSZTY FINANSOWE		307 294,41	184 081,42
I. Odsetki, w tym:		111 049,18	179 602,31
- dla jednostek powiązanych		-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		26 250,07	-
- w jednostkach powiązanych		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. (w zł)

IV. Inne		169 995,16	4 479,11
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)		3 377 617,47	1 567 558,47
J. PODATEK DOCHODOWY	31	631 861,00	281 423,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		-	-
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)		2 745 756,47	1 286 135,47

Tarnowo Podgórne, 30.03.2022 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejscowość i data

.....
podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 330 730,94	14 044 595,47
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 330 730,94	14 044 595,47
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- ...	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 414 667,00	3 414 667,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 629 928,47	10 121 691,96
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	773 935,42	508 236,51
a) zwiększenie (z tytułu)	773 935,42	508 236,51
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	773 935,42	508 236,51
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
- ...	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	11 403 863,89	10 629 928,47
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
- ...	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	1 286 135,47	508 236,51
- podziału zysku z lat ubiegłych	1 286 135,47	508 236,51
- ...	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. (w zł)

b) zmniejszenie (z tytułu)	1 286 135,47	508 236,51
- podziału zysku z lat ubiegłych - kapitał zapasowy	773 935,42	508 236,51
- podziału zysku z lat ubiegłych - kapitał rezerwowy	-	-
- wypłata dywidendy	512 200,05	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
- ...	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6. Wynik netto	2 745 756,47	1 286 135,47
a) zysk netto	2 745 756,47	1 286 135,47
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 564 287,36	15 330 730,94
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 564 287,36	15 330 730,94

Tarnowo Podgórne, 30.03.2022 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejscowość i data

.....
podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	2 745 756,47	1 286 135,47
II. Korekty razem	-2 541 806,79	883 652,78
1. Amortyzacja	782 786,23	600 641,53
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-64 630,38	-22 551,72
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	110 928,84	179 602,31
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	400,00	-1 626,02
5. Zmiana stanu rezerw	115 579,02	194 628,70
6. Zmiana stanu zapasów	288 817,19	-1 355 490,49
7. Zmiana stanu należności	-2 206 574,31	-47 954,29
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 460 434,75	1 401 407,23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-108 678,63	-65 004,47
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	203 949,68	2 169 788,25
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	90,63	1 626,02
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	1 626,02
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	90,63	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	90,63	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	90,63	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	762 786,02	1 289 443,18
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	762 386,02	1 289 443,18
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	400,00	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-762 695,39	-1 287 817,16
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	827 660,95	1 965 200,12
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	827 660,95	1 965 200,12
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	2 464 933,54	2 565 690,59
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	512 200,05	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 (w zł)

4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 775 547,26	2 281 746,13
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	66 166,76	104 342,15
8. Odsetki	111 019,47	179 602,31
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 637 272,59	-600 490,47
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-2 196 018,30	281 480,62
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM:	-2 131 387,92	281 480,62
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	64 630,38	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	4 778 326,36	4 496 845,74
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM:	2 582 308,06	4 778 326,36
- o ograniczonej możliwości dysponowania	762,45	-

Tarnowo Podgórne, 30.03.2022 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejscowość i data

.....
podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	1 011 331,00	6 867 197,62	4 940 899,48	673 003,31	154 144,32	13 646 575,73
	Zwiększenia, w tym:	0,00	69 440,07	409 510,59	303 380,16	60 208,89	842 539,71
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	69 440,07	409 510,59	303 380,16	60 208,89	842 539,71
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	278 610,99	0,00	0,00	278 610,99
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	278 610,99	0,00	0,00	278 610,99
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	1 011 331,00	6 936 637,69	5 071 799,08	976 383,47	214 353,21	14 210 504,45
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	179 245,42	3 151 421,94	421 022,69	79 105,26	3 830 795,31
	Zwiększenia, w tym:	0,00	185 993,18	432 775,52	113 343,42	23 902,44	756 014,56
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– amortyzacja za rok obrotowy	0,00	185 993,18	432 775,52	113 343,42	23 902,44	756 014,56
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	271 645,72	0,00	0,00	271 645,72
	– likwidacja	0,00	0,00	271 645,72	0,00	0,00	271 645,72
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	365 238,60	3 312 551,74	534 366,11	103 007,70	4 315 164,15
5.	Wartość netto na początek okresu	1 011 331,00	6 687 952,20	1 789 477,54	251 980,62	75 039,06	9 815 780,42
6.	Wartość netto na koniec okresu	1 011 331,00	6 571 399,09	1 759 247,34	442 017,36	111 345,51	9 895 340,30

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	995 496,61	8 825,00	1 004 321,61
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	71 320,00	0,00	71 320,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	71 320,00	0,00	71 320,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	8 825,00	8 825,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	8 825,00	8 825,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 066 816,61	0,00	1 066 816,61
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	995 496,61	0,00	995 496,61
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	26 771,67	0,00	26 771,67
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– amortyzacja za rok obrotowy	0,00	0,00	26 771,67	0,00	26 771,67
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	1 022 268,28	0,00	1 022 268,28
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	8 825,00	8 825,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	44 548,33	0,00	44 548,33

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 810 528,00	0,00	1 810 528,00
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 810 528,00	0,00	1 810 528,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

4. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych.

5. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych.

6. Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Spółka w trakcie roku nie wykazywała kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy.

7. Grunty użytkowane wieczysto

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

8. Struktura własnościowa środków trwałych netto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki trwałe własne	9 579 484,02	9 815 780,42
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00	0,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00	0,00
4.	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	315 856,28	0,00
5.	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	0,00	0,00
Razem		9 895 340,30	9 815 780,42

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Wartość nieamortyzowanych środków trwałych	0,00	0,00
2.	Wartość nieumortyzowanych środków trwałych	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

9. Papiery wartościowe lub prawa

Spółka na dzień bilansowy nie posiadała papierów wartościowych i praw.

10. Odpisy aktualizujące wartość należności

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość należności.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

11. Struktura własności kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji zwykłych	Ilość posiadanych akcji uprzywilejowanych	Wartość nominalna jednej akcji	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Matthew De Graan	1 118 018	0	1,00	1 118 018,00	32,74%
2.	Henry De Graan	1 089 738	0	1,00	1 089 738,00	31,91%
3.	HAMADE LCC	291 667	0	1,00	291 667,00	8,54%
4.	Pozostali akcjonariusze	915 244	0	1,00	915 244,00	26,80%
	Razem	3 414 667	0	-	3 414 667,00	100,00%

12. Kapitał (fundusz) zapasowy

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

13. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

14. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

15. Propozycja podziału zysku / pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Całość zysku przeznaczyć na kapitał zapasowy	2 745 756,47
	Razem	2 745 756,47

16. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 924,00	390,00	0,00	0,00	17 314,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	108 063,37	78 767,76	108 063,37	0,00	78 767,76
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	108 063,37	78 767,76	108 063,37	0,00	78 767,76
-	rezerwa na świadczenie urlopowe	108 063,37	78 767,76	108 063,37	0,00	78 767,76
3.	Pozostałe rezerwy	164 890,02	309 374,65	164 890,02	0,00	309 374,65
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	164 890,02	309 374,65	164 890,02	0,00	309 374,65
-	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	31 000,00	35 500,00	31 000,00	0,00	35 500,00
-	rezerwa na premie	133 890,02	273 874,65	133 890,02	0,00	273 874,65
	Rezerwy na zobowiązania razem	289 877,39	388 532,41	272 953,39	0,00	405 456,41

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

17. Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności									
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		RAZEM	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec 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
3.	Wobec pozostałych jednostek	867 028,50	617 776,82	1 131 824,22	1 003 657,04	931 080,00	1 014 147,29	1 318 810,00	853 270,00	4 248 742,72	3 488 851,15
	a) kredyty i pożyczki	867 028,50	582 640,94	1 131 824,22	931 080,00	931 080,00	931 080,00	1 318 810,00	853 270,00	4 248 742,72	3 298 070,94
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	35 135,88	0,00	72 577,04	0,00	83 067,29	0,00	0,00	0,00	190 780,21
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	867 028,50	617 776,82	1 131 824,22	1 003 657,04	931 080,00	1 014 147,29	1 318 810,00	853 270,00	4 248 742,72	3 488 851,15

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

18. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na początek roku obrotowego	Kwota zobowiązania na koniec roku obrotowego	Rodzaj i kwota zabezpieczenia na koniec roku obrotowego
1.	kredyt inwestycyjny	4 112 050,00 PLN	3 646 510,00 PLN	– Weksel in blanco – Hipoteka umowna łączna do sumy 12.830.000,00 PLN na nieruchomości w Tarnowie Podgórny – Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
2.	kredyt odnawialny	0,00 PLN	0,00 PLN	– Weksel in blanco – Hipoteka umowna łączna do sumy 12.830.000,00 PLN na nieruchomości w Tarnowie Podgórny – Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
3.	kredyt płatniczy	1 107 552,00 PLN	0,00 PLN	Kredyt spłacony na dzień 31.12.2021
4.	linia kredytowa EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	– Weksel in blanco – Hipoteka umowna łączna do sumy 12.830.000,00 PLN na nieruchomości w Tarnowie Podgórny – Cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
5.	linia kredytowa PLN	0,00 PLN	827 660,86 PLN	– Weksel in blanco – Gwarancja spłaty kredytu udzielona przez BGK w kwocie nie wyższej niż 1.600.000,00 PLN
6.	umowa pożyczki	125 858,06 PLN	0,00 PLN	Pożyczka spłacona na dzień 31.12.2021.

19. Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	307 981,90	344 744,59	228 732,34	423 994,15
	a) długoterminowe	236 804,19	107 770,29	46 282,40	298 292,08
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	226 468,00	0,00	38 347,00	188 121,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 336,19	107 770,29	7 935,40	110 171,08
-	Aprobaty, certyfikaty, atesty	8 099,28	75 200,00	3 153,24	80 146,04
-	Polisy ubezpieczeniowe	372,41	10 812,80	1 498,76	9 686,45
-	Inne	1 864,50	21 757,49	3 283,40	20 338,59
	b) krótkoterminowe	71 177,71	236 974,30	182 449,94	125 702,07
-	Aprobaty, certyfikaty, atesty	3 153,25	24 239,37	0,00	27 392,62
-	Polisy ubezpieczeniowe	26 830,93	75 297,70	70 406,20	31 722,43
-	Podatek od nieruchomości	3,82	61 765,57	61 766,49	2,90
-	Oprogramowanie	17 040,42	35 625,26	26 373,48	26 292,20
-	Opłata za uczestnictwo NewConect	4 791,01	9 922,00	9 521,50	5 191,51
-	Inne	19 358,28	30 124,40	14 382,27	35 100,41

20. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	16 644,88	12 134,23	4 800,61	23 978,50
	a) długoterminowe	12 724,88	0,00	3 920,04	8 804,84
-	Dotacja związana ze środkiem trwałym	12 724,88	0,00	3 920,04	8 804,84
	b) krótkoterminowe	3 920,00	12 134,23	880,57	15 173,66

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

-	Dotacja związana ze środkiem trwałym	3 920,00	0,00	0,00	3 920,00
-	Zaliczki	0,00	12 134,23	880,57	11 253,66

21. Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota składnika aktywów	Numer konta księgowego	Kwota w bilansie	Pozycja w bilansie
1.	Aprobaty, certyfikaty, atesty	139 419,40	641-1-0019, 641-1-0028, 641-1-0030, 641-1-0031, 641-1-0032, 641-1-0033	109 323,58	Aktywa trwałe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, inne rozliczenia międzyokresowe
			641-2-0062, 641-2-0092, 641-2-0109, 641-2-0112, 641-2-0113, 641-2-0116	30 095,82	Aktywa obrotowe, krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
2.	Pozostałe	1 864,50	641-1-0015	847,50	Aktywa trwałe, długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, inne rozliczenia międzyokresowe
			641-2-0050	1 017,00	Aktywa obrotowe, krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

22. Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota składnika pasywów	Numer konta księgowego	Kwota w bilansie	Pozycja w bilansie
1.	Kredyty i pożyczki	4 792 015,96	136, 241-2-01	3 298 070,94	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, kredyty i pożyczki
			135, 242-2-01	1 493 945,02	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, kredyty i pożyczki
2.	Leasing	224 730,40	240-010	190 780,21	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, inne zobowiązania finansowe
			243-010	33 950,19	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, inne zobowiązania finansowe

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

23. Wykaz zobowiązań warunkowych

Zobowiązania warunkowe zostały wykazane w nocie nr 18 *Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku*.

24. Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Spółka w trakcie roku nie posiadała aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej.

25. Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 224 526,39	20 989 725,21
-	Malowane wkręty	16 208 087,54	14 750 055,80
-	Malowane kaloty	1 712 771,35	2 279 787,31
-	Niemalowane kaloty	270 789,23	385 241,81
-	Wkręty z podkładką	2 619 259,71	1 804 104,44
-	Ocynkowane wkręty	236 290,85	0,00
-	Master Flash + Set	682 080,96	538 118,63
-	Master Plug	46 044,97	27 587,34
-	Malowane nity	185 926,25	111 073,02
-	Serwis	1 263 210,00	1 093 756,86
-	Inne	65,53	0,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	938 383,05	526 480,49
-	Usługi transportowe towarów własnych	938 383,05	521 572,74
-	Najem magazynu	0,00	4 907,75
-	Usługa pośrednictwa w sprzedaży maszyny	0,00	0,00
3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	10 736 712,92	4 468 340,02
-	Master Flash	3 118 029,69	1 938 894,76
-	Wkręty niemalowane	129 146,87	261 646,96
-	Profile	0,00	988,22
-	Sprzedaż technologii	7 112 183,83	2 184 390,72
-	Inne	377 352,53	82 419,36
4.	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	621 946,16	426 424,13
-	Podkładki	566 803,73	407 008,53
-	Nity	4 589,53	276,64
-	Inne	50 552,90	19 138,96
	Razem	35 521 568,52	26 410 969,85

26. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	23 224 526,39	20 989 725,21
-	eksport	1 522 252,90	1 308 886,52
-	kraj	345 733,06	174 309,52
-	dostawy wewnątrzwspólnotowe	21 356 540,43	19 506 529,17
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	938 383,05	526 480,49
-	eksport	106 415,88	7 597,35
-	kraj	7 097,09	12 601,34
-	dostawy wewnątrzwspólnotowe	824 870,08	506 281,80
3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów	10 736 712,92	4 468 340,02
-	eksport	7 723 001,79	1 240 532,74
-	kraj	588 378,79	489 800,67

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- dostawy wewnątrzwspólnotowe	2 425 332,34	2 738 006,61
4. Przychody netto ze sprzedaży materiałów	621 946,16	426 424,13
- eksport	96 231,93	0,00
- kraj	39 846,17	10 019,00
- dostawy wewnątrzwspólnotowe	485 868,06	416 405,13
Razem	35 521 568,52	26 410 969,85

27. Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantie porównawczym.

28. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

29. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	4 842 948,82	287 954,46	4 554 994,36
2.	Półprodukty i produkty w toku	549 160,03	50 911,26	498 248,77
3.	Produkty gotowe	611 581,43	56 584,52	554 996,91
4.	Towary	1 194 472,88	97 875,91	1 096 596,97
5.	Zaliczki na dostawy	508 302,74	0,00	508 302,74
	Razem	7 706 465,90	493 326,15	7 213 139,75

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Materiały	327 163,36	0,00	39 208,90	287 954,46
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	50 911,26	0,00	50 911,26
3.	Produkty gotowe	163 581,69	2 873,84	109 871,01	56 584,52
4.	Towary	54 527,23	51 710,46	8 361,78	97 875,91
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	545 272,28	105 495,56	157 441,69	493 326,15

30. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Spółka w trakcie roku nie osiągnęła przychodów i nie ponosiła kosztów z działalności zaniechanej oraz nie planuje zaniechania działalności w następnym roku.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

31. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Wynik finansowy brutto		3 377 617,47	1 567 558,47
2. Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:		747 455,57	885 913,59
- amortyzacja niepodatkowa		76 535,84	57 142,70
- składki ZUS nieopłacone		132 972,26	276 966,24
- wynagrodzenie niewypłacone		75 213,19	71 855,82
- odsetki niepodatkowe		1 841,75	0,00
- koszty reprezentacji		2 550,95	895,45
- zużycie materiałów i energii		27 275,78	18 567,87
- usługi obce		23 345,49	23 711,56
- podatki (w tym PFRON)		166 478,57	142 779,93
- pozostałe koszty rodzajowe		17 669,02	3 917,49
- ujemne różnice kursowe niepodatkowe		25 384,79	195 597,54
- pozostałe koszty operacyjne (niepodatkowa wartość ŚT)		0,00	0,00
- odpis aktualizujący		66 286,66	0,00
- pozostałe koszty operacyjne		58 517,69	13 648,99
- założenie rezerw		0,00	0,00
- instrumenty finansowe		73 383,58	80 830,00
3. Zwiększenia kosztów podatkowych		251 010,55	206 233,95
- wynagrodzenie wypłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych		71 189,84	67 304,64
- składki ZUS zapłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych		124 470,13	82 446,57
- koszty przełomu roku - rezerwy roku poprzedniego		0,00	0,00
- opłaty leasingowe		36 183,62	51 119,50
- podatkowa wartość netto ŚT		0,00	0,00
- amortyzacja podatkowa - nie bilansowa		19 166,96	3 403,26
- wypłata diet		0,00	1 959,98
- strata z lat ubiegłych (50%)		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
4. Przychody nie będące przychodami podatkowymi		745 157,13	420 382,40
- dodatnie różnice kursowe niepodatkowe		43 404,83	54 844,47
- otrzymane dotacje		66 385,61	65 680,92
- odsetki nieotrzymane		54,25	1 528,93
- instrumenty finansowe		81 522,50	83 540,00
- Umorzenie 50% subwencji finansowej PFR		401 488,50	153 879,05
- odpis aktualizujący wartość zapasów		152 301,44	60 909,03
5. Zwiększenia przychodów podatkowych		0,00	0,00
- otrzymane odsetki (naliczone w poprzednich latach)		0,00	0,00
6. Dochód /strata		3 128 905,36	1 826 855,71
7. Odliczenia od dochodu		7 200,00	6 600,00
8. Podstawa opodatkowania		3 121 705,00	1 820 256,00
9. Podatek według stawki 19%		593 124,00	345 849,00
10. Odliczenia od podatku		0,00	0,00
11. Podatek należny		593 124,00	345 849,00
12. Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego		-38 347,00	66 748,00
13. Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego		390,00	2 322,00
14. Razem obciążenie wyniku brutto		631 861,00	281 423,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

32. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym: odsetki	w tym: różnice kursowe
I.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym:	842 539,71	0,00	0,00
1.	Adaptacja magazynu farb na nowe biuro produkcji	18 467,00	0,00	0,00
2.	Instalacja wentylacyjna	34 627,00	0,00	0,00
3.	Adaptacja na biuro - produkcja	16 346,07	0,00	0,00
4.	Maszyna do krótkich serii	125 025,14	0,00	0,00
5.	Maszyna do malowania nitów	41 467,41	0,00	0,00
6.	Komora solna	33 826,55	0,00	0,00
7.	Magnetyczny podajnik	38 349,18	0,00	0,00
8.	UPS	44 000,00	0,00	0,00
9.	Maszyna produkcyjna	90 292,80	0,00	0,00
10.	Tokarka	36 549,51	0,00	0,00
11.	Wózek widłowy	12 483,00	0,00	0,00
12.	Samochód służbowy	290 897,16	0,00	0,00
13.	Antresola magazynowa	33 131,78	0,00	0,00
14.	Urządzenie do pozycjonowania wkrętów	16 384,67	0,00	0,00
15.	Odkurzacz Wirvac	10 692,44	0,00	0,00
II.	Środki trwałe w budowie:	199 707,08	0,00	0,00
1.	Maszyna P20	199 707,08	0,00	0,00
	Razem	1 042 246,79	0,00	0,00

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

W trakcie roku nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

34. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym 2021	Nakłady planowane na rok obrotowy 2022
1.	Wartości niematerialne i prawne	71 320,00	300 000,00
2.	Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	842 539,71	600 000,00
	– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	199 707,08	0,00
	– na ochronę środowiska	0,00	0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania	0,00	0,00
	Razem	1 113 566,79	900 000,00

35. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Spółka w trakcie roku nie odnotowała przychodów oraz nie poniosła kosztów o nadzwyczajnej wartości i incydentalnym charakterze.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

36. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy o rachunkowości do wartości niematerialnych i prawnych

Spółka w trakcie roku nie odnotowała kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy o rachunkowości do wartości niematerialnych i prawnych.

37. Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Kurs średni NBP EUR z dnia 31 grudnia 2021 roku (Tabela NBP nr 254/A/NBP/2021): 4,5994

Kurs średni NBP GBP z dnia 31 grudnia 2021 roku (Tabela NBP nr 254/A/NBP/2021): 5,4846

Kurs średni NBP USD z dnia 31 grudnia 2021 roku (Tabela NBP nr 254/A/NBP/2021): 4,0600

38. Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu	Zmiana stanu środków pieniężnych
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 445 411,34	4 576 819,42	-2 131 408,08
2.	Inne środki pieniężne	201 527,10	201 506,94	20,16
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 646 938,44	4 778 326,36	-2 131 387,92

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT wynoszą na dzień 31 grudnia 2021 r. 762,45 zł.

Pozycja	Rok bieżący	Rok poprzedni
Razem zmiana stanu rezerw	115 579,02	194 628,70
Bilansowa zmiana stanu rezerw:	115 579,02	194 628,70
- ...	0,00	0,00
Razem zmiana stanu zapasów	288 817,19	-1 355 490,49
Bilansowa zmiana stanu zapasów:	288 817,19	-1 355 490,49
- ...	0,00	0,00
Razem zmiana stanu należności	-2 206 574,31	-47 954,29
Bilansowa zmiana stanu należności:	-2 193 295,17	-74 142,79
- skorygowanie o płatność dokonaną w innym okresie	-13 279,14	26 188,50
Razem zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-1 460 434,75	1 401 407,23
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych:	-1 065 179,10	1 737 337,14
- korekta BO - wpływy z tytułu kredytów i pożyczek	-950 671,78	301 086,23
- korekta BO - wydatki z tytułu kredytów i pożyczek	-405 749,32	-942 763,72
- otrzymane kredyty / pożyczki krótko- i długoterminowe	-827 660,95	-1 965 200,12
- spłata kredytów / pożyczek krótko- i długoterminowych	1 775 547,26	2 304 297,85
- skorygowanie o płatność dokonaną w innym okresie	13 279,14	-33 350,18
Razem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-108 678,63	-65 004,47
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych:	-108 678,63	-65 004,47
- ...	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

39. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Lp.	Rodzaj umowy	Przedmiot umowy	Wartość przedmiotu	Data zawarcia umowy	Okres obowiązywania umowy
1.	Umowa handlowa	sprzedaż malowanych wkrętów z podkładką	1 300 000 EUR	17.06.2021	01.01.2022 - 31.12.2023
2.	Umowa handlowa	sprzedaż malowanych wkrętów z podkładką	420 000 EUR	19.07.2021	01.01.2022 - 31.12.2022

40. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe

Spółka nie zawierała istotnych transakcji z jednostkami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

41. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Pracownicy umysłowi	18,76	18,00
2.	Pracownicy na stanowiskach roboczych	46,88	35,32
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	1,00	1,00
4.	Uczniowie	0,00	0,00
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00	0,00
	Razem	66,64	54,32

42. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia obciążające koszty	Wynagrodzenia obciążające zysk
1.	Wynagrodzenia wypłacone	659 593,09	0,00
-	Organ zarządzający	640 029,84	0,00
-	Organ nadzorujący	19 563,25	0,00
-	Organ administrujący	0,00	0,00
2.	Wynagrodzenia należne	44 329,90	0,00
-	Organ zarządzający	44 329,90	0,00
-	Organ nadzorujący	0,00	0,00
-	Organ administrujący	0,00	0,00
	Razem	703 922,99	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

43. Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów jednostki oraz zobowiązania zaciągnięte w związku z tymi emeryturami

Spółka nie posiadała zobowiązań wynikających z emerytur i podobnych świadczeń oraz zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki.

44. Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Spółka nie wypłacała zaliczek, kredytów, pożyczek i innych podobnych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów jednostki.

45. Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienia	Wynagrodzenie ogółem netto	w tym: wypłacone	w tym: należne
1.	Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	35 500,00	8 875,00	26 625,00
2.	Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00
Suma:		35 500,00	8 875,00	26 625,00

46. Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Spółka nie odnotowała przychodów i kosztów z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych na kapitał (fundusz) własny.

47. Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Po dniu bilansowym nie wystąpiły inne zdarzenia (nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym) mogące wpłynąć na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy.

48. Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

Lp.	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	Wpływ na bilans	Wpływ na rachunek zysków i strat
1.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - Inne rozliczenia międzyokresowe	15 479,99	94 691,09	110 171,08	94 691,09	
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	101 462,70	24 239,37	125 702,07	24 239,37	
3.	Usługi obce	3 204 487,08	-118 930,46	3 085 556,62		-118 930,46

Przyczyna: od 01.01.2021 r. koszty certyfikatów produktów oraz koszty badań potrzebnych do uzyskania certyfikatów produktów są rozliczane w czasie za pomocą rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeśli koszt uzyskania certyfikatu lub koszt badania wynosi co najmniej 10 000 zł.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

49. Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Lp.	Zmiany w polityce rachunkowości	Wartość w roku bieżącym	Wartość w roku poprzednim	Wpływ na wynik finansowy
1.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - Inne rozliczenia międzyokresowe	15 479,99	10 336,19	
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	101 462,70	71 177,71	
3.	Usługi obce	3 204 487,08	1 418 999,99	118 930,46

50. Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji

Spółka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć niepodlegających konsolidacji.

51. Transakcje z jednostkami powiązanymi

Lp.	Charakter transakcji sprzedaży	Dруга strona transakcji	Wartość brutto transakcji
1.	Usługa najmu lokalu	Bimecom S.A.	1 476,00
2.	Refaktury kosztów	Bimecom S.A.	19 963,81
3.	Sprzedaż produktów, towarów, materiałów	Aztec U.K.	286 728,73
		Razem	308 168,54

Lp.	Charakter transakcji zakupu	Dруга strona transakcji	Wartość brutto transakcji
1.	Zakup produktów, towarów, materiałów	Aztec U.K.	14 218,98
2.	Zakup produktów, towarów, materiałów	Bimecom S. A.	38,01
		Razem	14 256,99

52. Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Lp.	Nazwa i adres siedziby spółki	Procent posiadanych udziałów	Udział w liczbie głosów	Kapitał własny na dzień 31.12.2021	Wynik finansowy netto za 2021 rok
1.	Aztec (U.K.) Limited Unit 55, Enterprises Trading Estate Hurst Lane, Pedmore Road Brierley Hill, West Midlands DY5 1TX, United Kingdom	100,00%	100,00%	3 635 401,27	616 080,55
2.	Bimecom S.A. ul. Sowia 13C 62-080 Tarnowo Podgórne Polska	100,00%	100,00%	78 975,93	-42 345,43

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

53. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

54. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

55. Informacje o siedzibie zarządu lub siedzibie statutowej jednostki, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Jednostka nie jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

56. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Spółka nie podlegała połączeniom.

57. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Spółka nie stwierdza niepewności kontynuowania działalności.

58. Inne informacje mogące wpłynąć w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Spółka nie stwierdza obecności innych informacji, mogących wpłynąć w istotny sposób na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Tarnowo Podgórne, 30.03.2022 r. Krzysztof Tomczak

Marek Ciulis

Rafał Cędrowski

.....
miejscowość i data

.....
*podpis osoby, której
powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych*

.....
podpis kierownika jednostki