

ROBINSON EUROPE Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.11.2020** do **31.10.2021**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: ROBINSON EUROPE Spółka Akcyjna
Siedziba: Lajkonika 34, 43-382 Bielsko-Biała

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

4649Z, 3230Z, 4619Z, 4690Z, 4764Z, 4778Z, 4791Z, 4941Z, 5210B, 8292Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 5470046025

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000364613

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.11.2020 do 31.10.2021

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

"Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

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

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obejmuje: wszystkie osiągnięte i przypadające na jeje rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadmi memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy 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.

"

"Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

"

"Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

"

"Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez Jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

"

"Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

"

"Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

"

"Środki trwałe umarzane są według metody liniowej lub degresywnej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

"

"Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

"

"Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

"

"Pozostałe informacje :

1. należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty
2. środki pieniężne wynikające ze stanów środków na rachunku bankowym oraz w kasie spółki w polskich złotych
3. środki w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym w ten dzień średnim kursie ustalonym przez NBP

4. kapitał zakładowy zgodnie z umową spółki i wpisem do KRS
5. kapitał zapasowy i rezerwy wg wartości wynikającej z ksiąg
6. nie rozliczone do końca roku obrotowego rozrachunki wyrażone w walucie obcej również z tytułu pożyczek ustala się wg kursu NBP
7. nabyte akcje obce spółek notowanych na rynku giełdowym w cenie kursu giełdowego na dzień bilansowy, akcje OUTDOORZY SA według ceny giełdowej - zgodnie z decyzją Zarządu w związku z przesłankami - zostały przekwalifikowane w 2018 r. na jako inwestycje długoterminowe - zmiany wartości są prezentowane zgodnie z ustawą o rachunkowości. Akcje Spółki OUTDOORZY S.A. zostały sprzedane we wrześniu 2021 r.
8. rachunek strat i zysków sporządzany jest metodą porównawczą.
9. Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie ustawowe wynosi zgodnie z umową 7 000,00 złotych netto. Firma audytorska nie świadczyła innych usług.
10. Do wyceny pozycji bilansowych przyjęto kurs średni NPB Tabela nr 211/A/NBP/2021 z dnia 29-10-2021 roku:
1 EUR 4,6208 PLN
1 USD 3,9664 PLN"

Ustalenia wyniku finansowego:

"Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Koszty

Jednostka ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych, stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązywania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują: bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Podatek dochodowy bieżący - Jednostka podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Podatek dochodowy odroczony - W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością

podatkową jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

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 uwzględnieniu 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.

"

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

"Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 października 2021r. Bieżący okres obrotowy dla spółki wynosi 12 miesięcy i obejmuje okres od 01.11.2020 do 31.10.2021r.

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią."

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. AKTYWA TRWAŁE	4 183 670,87	8 701 245,98
I. Wartości niematerialne i prawne	210 621,66	240 305,92
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	132 715,94	168 585,10
3. Inne wartości niematerialne i prawne	77 905,72	71 720,82
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 565 537,41	3 458 680,33
1. Środki trwałe	3 535 804,77	3 438 625,33
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	670 677,00	670 677,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 555 296,36	2 674 881,73
c) urządzenia techniczne i maszyny	163 676,95	16 227,60
d) środki transportu	146 154,46	74 362,64
e) inne środki trwałe		2 476,36
2. Środki trwałe w budowie	29 732,64	5 055,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		15 000,00
III. Należności długoterminowe	341 181,80	346 530,73
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	341 181,80	346 530,73
IV. Inwestycje długoterminowe		4 619 032,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		4 619 032,00
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		4 619 032,00
- udziały lub akcje		4 619 032,00
- 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	66 330,00	36 697,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	66 330,00	36 697,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	19 701 248,02	13 556 933,75
I. Zapasy	14 403 462,50	9 468 039,42
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	12 384 490,90	8 003 223,77
5. Zaliczki na dostawy i usługi	2 018 971,60	1 464 815,65
II. Należności krótkoterminowe	4 420 590,92	3 751 763,94
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
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	4 420 590,92	3 751 763,94
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 253 469,82	3 686 979,85
- do 12 miesięcy	4 253 469,82	3 686 979,85
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	161 565,00	45 875,00
c) inne	5 556,10	18 909,09
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	825 754,64	265 523,99
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	825 754,64	265 523,99
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	825 754,64	265 523,99
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	825 754,64	265 523,99
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	51 439,96	71 606,40
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	154 117,45	154 117,45
AKTYWA RAZEM	24 039 036,34	22 412 297,18

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	13 113 621,47	13 551 848,55
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 870 892,00	1 870 892,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 017 431,21	8 052 716,50
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 439 006,50	4 439 006,50
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		1 180 417,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 298 320,84	1 298 320,84
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	926 977,42	1 149 502,21
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 925 414,87	8 860 448,63
I. Rezerwy na zobowiązania	7 000,00	277 222,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		270 222,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	7 000,00	7 000,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	7 000,00	7 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	4 282 575,11	3 082 942,98
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	4 282 575,11	3 082 942,98
a) kredyty i pożyczki	4 100 000,00	3 049 400,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	182 575,11	33 542,98
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 635 839,76	5 500 283,65

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. 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. Wobec pozostałych jednostek	6 635 839,76	5 500 283,65
a) kredyty i pożyczki	1 789 225,58	2 383 299,04
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	91 287,56	33 795,32
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 524 440,63	2 792 751,70
- do 12 miesięcy	4 524 440,63	2 792 751,70
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	145 465,04	206 123,14
h) z tytułu wynagrodzeń	85 420,95	83 782,47
i) inne		531,98
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	24 039 036,34	22 412 297,18

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 776 015,11	18 707 502,54
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-36 041,73	-45 216,47
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 812 056,84	18 752 719,01
B. Koszty działalności operacyjnej	18 800 303,41	16 965 969,32
I. Amortyzacja	231 649,48	170 963,85
II. Zużycie materiałów i energii	315 599,43	198 188,65
III. Usługi obce	3 170 708,30	2 885 981,98
IV. Podatki i opłaty, w tym:	102 220,25	69 394,61
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 566 212,21	2 063 196,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	359 360,98	279 470,78
- emerytalne	97 027,47	75 456,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	578 080,24	656 433,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 476 472,52	10 642 339,38
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 975 711,70	1 741 533,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	36 019,63	342 889,87
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	36 019,63	342 889,87
E. Pozostałe koszty operacyjne	208 162,70	311 412,43
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	120 000,00	100 000,00
III. Inne koszty operacyjne	88 162,70	211 412,43
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 803 568,63	1 773 010,66
G. Przychody finansowe	578 848,73	8 496,67
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	52 489,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:	52 489,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	526 359,73	8 496,67
H. Koszty finansowe	709 998,94	379 089,12
I. Odsetki, w tym:	166 055,94	288 734,81
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	543 943,00	
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		90 354,31
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 672 418,42	1 402 418,21
J. Podatek dochodowy	745 441,00	252 916,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	926 977,42	1 149 502,21

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 551 848,55	11 339 401,34
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 551 848,55	11 339 401,34
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 870 892,00	1 870 892,00
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	1 870 892,00	1 870 892,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 052 716,50	7 596 836,02
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	964 714,71	455 880,48
a) zwiększenie (z tytułu)	964 714,71	455 880,48
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	964 714,71	455 880,48
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	9 017 431,21	8 052 716,50
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 180 417,00	117 472,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-1 180 417,00	1 062 945,00
a) zwiększenie (z tytułu)		1 062 945,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 180 417,00	
- zbycia środków trwałych		
-zbycie inwestycji długotr.	1 180 417,00	
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		1 180 417,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 298 320,84	1 298 320,84
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		

b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 298 320,84	1 298 320,84
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 149 502,21	455 880,48
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 149 502,21	455 880,48
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 149 502,21	455 880,48
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	1 149 502,21	455 880,48
...wypłata dywidendy	184 787,50	
przekazanie na kapitał zapasowy	964 714,71	455 880,48
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	926 977,42	1 149 502,21
a) zysk netto	926 977,42	1 149 502,21
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 113 621,47	13 551 848,55
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 113 621,47	13 551 848,55

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	926 977,42	1 149 502,21
II. Korekty razem	-2 731 261,38	-1 973 016,21
1. Amortyzacja	231 649,48	170 963,85
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-52 489,00	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	543 943,00	
5. Zmiana stanu rezerw		11 827,00
6. Zmiana stanu zapasów	-4 935 423,08	-1 304 857,51
7. Zmiana stanu należności	-663 478,05	-71 179,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 672 137,33	-763 635,97
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-9 466,56	-16 133,97
10. Inne korekty	481 865,50	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 804 283,96	-823 514,00

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	2 676 939,00	102 520,33
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		102 520,33
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 676 939,00	
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	2 676 939,00	
- zbycie aktywów finansowych	2 624 450,00	
- dywidendy i udziały w zyskach	52 489,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	377 639,06	129 872,24
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	377 639,06	129 872,24
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		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	2 299 299,94	-27 351,91
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 050 600,00	5 002 731,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	1 050 600,00	5 002 731,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	985 385,13	4 046 721,89
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	184 787,50	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	594 073,26	4 046 721,89
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	206 524,37	
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	65 214,87	956 009,11
D. Przepływy pieniężne netto, razem	560 230,85	105 143,20
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	560 230,85	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	265 523,99	160 380,79
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	825 754,84	265 523,99
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 173,35	5 957,33

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 672 418,42	1 402 418,21
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	496 636,95	110 224,56
Pozostałe	496 636,95	110 224,56
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	918 907,17	243 466,07
Pozostałe	918 907,17	243 466,07
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	31 019,24	
Pozostałe	31 019,24	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 064 669,00	1 486 408,00
K. Podatek dochodowy	775 074,00	282 418,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa

Informacja_dodatkowa_31_10_2021.pdf