

# **Labocanna Spółka Akcyjna**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2021** do **31.12.2021**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** Labocanna Spółka Akcyjna

**Siedziba:** Zwycięstwa 126/, 75-614 Koszalin

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

4791Z, 6820Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 7010226488

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000383038

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

## 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):**

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:

- Wartości niematerialne i prawne i środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

Pozostałe składniki aktywów i pasywów wycenia się następująco:

- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące.
- Środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej.

Akcje i udziały zaliczane do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia, w razie konieczności

poniższej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.  
Stany objętych ewidencją ilościową zapasów wycenia się:

- surowce, materiały i towary - w cenach nabycia,
- produkty gotowe - w koszcie wytworzenia.

Do wyceny rozchodów stosuje się zasadę FIFO (zgodnie z art. 34 ust 4 pkt 2).

- Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu.

- Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.
- Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
- Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- Bienne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- 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, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

### **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.

Koszty

Spółka prowadzi ewidencje kosztów w układzie rodzajowym. Koszty działalności operacyjnej w pełni obciążają, wynik finansowy Spółki za wyjątkiem tych, które dotyczą następných okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów nie finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, dodatnich różnic kursowych,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, ujemnych różnic kursowych,
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień bilansowy przy założeniu, że Spółka będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości. Zakres informacji wykazanych w sprawozdaniu określa załącznik nr. 1 do ustawy o rachunkowości.

### **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
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>7 250 401,81</b>	<b>472 921,68</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5 653 823,07</b>	
1. Środki trwałe	5 653 823,07	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	837 759,48	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 816 063,59	
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>1 364 998,00</b>	
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 364 998,00	
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	1 165 000,00	
- udziały lub akcje	1 165 000,00	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach	199 998,00	
- udziały lub akcje	199 998,00	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>231 580,74</b>	<b>472 921,68</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	231 580,74	284 811,73
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		188 109,95
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 079 157,54</b>	<b>777 113,53</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>180 385,52</b>	
1. Materiały	178 685,52	
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 700,00	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>286 641,50</b>	<b>712 398,79</b>
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	286 641,50	712 398,79
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 564,67	521 983,39
- do 12 miesięcy	20 564,67	521 983,39
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	178 897,63	91 243,00
c) inne	87 179,20	99 172,40
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 525 199,86</b>	<b>614,69</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 525 199,86	614,69
a) w jednostkach powiązanych		

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	166,40	166,40
- udziały lub akcje	166,40	166,40
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 525 033,46	448,29
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 525 033,46	448,29
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>86 930,66</b>	<b>64 100,05</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>10 329 559,35</b>	<b>1 250 035,21</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>8 793 095,83</b>	<b>142 284,22</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2 119 716,00</b>	<b>765 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>9 092 374,18</b>	<b>975 364,64</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8 083 296,00	
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>37 311,35</b>	<b>37 311,35</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-1 669 105,31</b>	<b>-1 669 105,31</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-787 200,39</b>	<b>33 713,54</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 536 463,52</b>	<b>1 107 750,99</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>95 000,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		95 000,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>350 000,00</b>	
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	350 000,00	
a) kredyty i pożyczki	350 000,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 178 723,52</b>	<b>1 005 250,99</b>
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	1 178 723,52	1 005 250,99
a) kredyty i pożyczki	783 834,80	576 835,35
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	256 793,58	333 871,74
- do 12 miesięcy	256 793,58	333 871,74
- 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	33 017,21	67 958,83
h) z tytułu wynagrodzeń	21 076,45	19 878,96
i) inne	84 001,48	6 706,11
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7 740,00</b>	<b>7 500,00</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 740,00	7 500,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	7 740,00	7 500,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>10 329 559,35</b>	<b>1 250 035,21</b>



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>334 551,52</b>	<b>40 000,00</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	334 551,52	40 000,00
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		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>726 934,10</b>	<b>70 427,00</b>
I. Amortyzacja	13 134,67	
II. Zużycie materiałów i energii	134 970,62	
III. Usługi obce	386 555,62	58 689,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	44 813,06	11 738,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	129 485,71	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	793,90	
- emerytalne	340,21	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 285,83	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	894,69	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-392 382,58</b>	<b>-30 427,00</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>218 196,29</b>	<b>580 382,44</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	218 196,29	580 382,44
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>592 137,39</b>	<b>375 593,99</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	571 326,47	
III. Inne koszty operacyjne	20 810,92	375 593,99
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-766 323,68</b>	<b>174 361,45</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		
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:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>62 645,72</b>	<b>2 331,17</b>
I. Odsetki, w tym:	31 322,64	2 331,17
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	31 323,08	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-828 969,40</b>	<b>172 030,28</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>-41 769,01</b>	<b>138 316,74</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-787 200,39</b>	<b>33 713,54</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>142 284,22</b>	<b>108 570,68</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>142 284,22</b>	<b>108 570,68</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>142 284,22</b>	<b>108 570,68</b>
1. Kapitał podstawowy	2 119 716,00	765 000,00
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>765 000,00</b>	<b>765 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 354 716,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	1 354 716,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	1 354 716,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>2 119 716,00</b>	<b>765 000,00</b>
2. Kapitał zapasowy	9 092 374,18	975 364,64
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>975 364,64</b>	<b>975 364,64</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 117 009,54	
a) zwiększenie (z tytułu)	8 117 009,54	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	8 083 296,00	
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	33 713,54	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>9 092 374,18</b>	<b>975 364,64</b>
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
4. Kapitały rezerwowe	37 311,35	37 311,35
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>37 311,35</b>	<b>37 311,35</b>

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>37 311,35</b>	<b>37 311,35</b>
5. Wynik z lat ubiegłych	-1 669 105,31	-1 669 105,31
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 635 391,77</b>	<b>-1 311 467,40</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>33 713,54</b>	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>33 713,54</b>	
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	33 713,54	
podział wyniku za 2020r.	33 713,54	
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 669 105,31</b>	<b>1 311 467,40</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 669 105,31</b>	<b>1 311 467,40</b>
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		357 637,91
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		357 637,91
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 669 105,31</b>	<b>1 669 105,31</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-1 669 105,31</b>	<b>-1 669 105,31</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-787 200,39</b>	<b>33 713,54</b>
a) zysk netto		33 713,54
b) strata netto	787 200,39	
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 793 095,83</b>	<b>142 284,22</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>8 785 634,22</b>	<b>142 284,22</b>

## 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

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-787 200,39</b>	<b>33 713,54</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>380 052,49</b>	<b>-35 361,61</b>
1. Amortyzacja	13 134,67	171 716,91
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	31 322,64	10,55
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	-95 000,00	93 500,00
6. Zmiana stanu zapasów	-180 385,52	
7. Zmiana stanu należności	425 757,29	-226 459,07
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-33 526,92	-115 696,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	218 750,33	41 716,74
10. Inne korekty		-150,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-407 147,90</b>	<b>-1 648,07</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>7 031 955,74</b>	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 666 957,74	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 364 998,00	

a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	1 364 998,00	
- nabycie aktywów finansowych	1 364 998,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-7 031 955,74</b>	
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>11 065 461,60</b>	<b>1 346,24</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	9 438 012,00	
2. Kredyty i pożyczki	1 627 449,60	1 346,24
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 101 772,79</b>	<b>10,55</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 077 000,00	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	24 772,79	10,55
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>9 963 688,81</b>	<b>1 335,69</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>2 524 585,17</b>	<b>-312,38</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>2 524 585,17</b>	<b>-312,38</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>448,29</b>	<b>760,67</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>2 525 033,46</b>	<b>448,29</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>-828 969,40</b>	<b>172 030,28</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	56 208,67	500 000,00
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	500 000,00	
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	614 183,47	377 913,93
Pozostałe	21 774,60	3 877,08
koszty podniesienia kapitału (art. 12 ust. 4 pkt. 4)	6 774,00	
- z innych źródeł przychodów	6 774,00	
odsetki budżetowe (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	14 308,40	2 319,94
- z innych źródeł przychodów	14 308,40	
należności przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)	571 326,47	
- z innych źródeł przychodów	571 326,47	
amortyzacja wartości firmy (art. 16c)		171 716,91
- z innych źródeł przychodów		171 716,91
odszkodowanie umowne (art. 16 ust. 1 pkt. 22)		200 000,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	22 529,59	12 888,00
Pozostałe	10 559,59	
rezerwa na koszty (art. 16 ust. 1 pkt. 26)	11 970,00	12 888,00
- z innych źródeł przychodów	11 970,00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	22 503,41	8 000,00
Pozostałe	10 569,22	
Składki ZUS opłacone w roku bieżącym (art. 15 ust. 4h)	16 115,41	
- z innych źródeł przychodów	16 115,41	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	229 031,58	54 832,21
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		





## PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Informacja dodatkowa

Informacja\_dodatkowaSF2021.pdf