

| | | | |
|-----------|------------|-----------------------------|------------|
| Numer KRS | 0000339844 | Identyfikator podatkowy NIP | 9512296356 |
|-----------|------------|-----------------------------|------------|

SF-JIN

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

| | | | | |
|--------------------|--|------------|----------------------------|------------|
| Za okres: | Od (dzień - miesiąc - rok) | 01.01.2020 | Do (dzień - miesiąc - rok) | 31.12.2020 |
| Data sporządzenia: | Data (dzień - miesiąc - rok) | 22.02.2021 | | |
| Precyzja kwot: | <input checked="" type="checkbox"/> złote <input type="checkbox"/> tysiące złotych | | | |

| | | | |
|--|-------------|---------------------------|--------------------------|
| DANE JEDNOSTKI | | | |
| DANE IDENTYFIKACYJNE | | | |
| Nazwa pełna TELESTO SPÓŁKA AKCYJNA | | | |
| DANE SIEDZIBY | | | |
| Województwo mazowieckie | | Powiat M. ST. Warszawa | |
| Gmina M. ST. Warszawa | | Miejscowość Warszawa | |
| ADRES SIEDZIBY | | | |
| Województwo mazowieckie | | Powiat M. ST. Warszawa | Gmina M. ST. Warszawa |
| Ulica Ludwinowska | | Nr domu 17 | Nr lokalu |
| Miejscowość Warszawa | | Kod pocztowy 02-856 | Poczta Warszawa |
| ADRES ZAGRANICZNY (opcjonalnie) | | | |
| Kraj | Ulica | | Nr domu |
| Kod pocztowy | Miejscowość | | Nr lokalu |

| | | | |
|--|--|------------|------------|
| WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO | | | |
| DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ | | | |
| Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony | | Data od: | Data do: |
| Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym | | Data od: | Data do: |
| | | 01.01.2020 | 31.12.2020 |

| | |
|--|--|
| INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA | |
| Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe | |
| <input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne | |
| Założenie kontynuacji działalności | |
| <input checked="" type="checkbox"/> Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej | |
| <input type="checkbox"/> Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności | |
| Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności | |
| Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek | |
| <input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek | |
| Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów) | |

| | |
|---|--|
| ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI | |
| Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) | |
| <p>Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego. Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 10 000 zł odnoszone są jednorazowo w koszty.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niem</p> | |

| | |
|---|--|
| | <p>aterialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.</p> <p>W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Środki trwale będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych.</p> <p>Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według ceny nabycia, stanowiącej wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto. Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą pierwsze przyszło - pierwsze wyszło.</p> <p>Jako produkcję w toku ujmuje się co do zasady poniesione do dnia bilansowego koszty wytworzenia w przypadku świadczenia usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy, do których uznanie przychodów jest spodziewane po dniu bilansowym. Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.</p> <p>Transakcje wyrażone w walutach obcych są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.</p> <p>Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.</p> <p>Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów są rozpoznawane również w związku z wyceną niezakończonych umów o usługi długotrwałe.</p> <p>Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.</p> <p>Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu (koszty transakcyjne). Na dzień bilansowy pożyczki wycenia się z uwzględnieniem należnych odsetek.</p> <p>Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową.</p> |
| Ustalenie wyniku finansowego | <p>Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.</p> <p>Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić. W przypadku świadczenia usług o długotrwałym okresie realizacji, wykonanych na dzień bilansowy w istotnym stopniu, przychody z tej usługi ustala się proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli można go ustalić w sposób wiarygodny.</p> <p>Za długotrwałe umowy o usługi (wykonania instalacji, montażu systemów) podlegające wycenie zgodnie z zasadami dla umów o niezakończone usługi budowlane uznaje się co do zasady projekty o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, chyba że dla umowy o krótszym okresie realizacji, ale o podobnym charakterze brak wyceny dla tego typu kontraktów stałyby w sprzeczności z zasadą współmierności kosztów i przychodów oraz z zasadą istotności. Do pomiaru stopnia zaawansowania usługi przyjęto metodę polegającą na obmiarze wykonanych prac.</p> |
| Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego | <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.</p> |
| Pozostałe | <p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.</p> <p>Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.</p> <p>Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.</p> |

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

4669Z - Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń

| BILANS - AKTYWA | | | |
|--|--------------|---------------|---------------------------------|
| Opis pozycji | Rok bieżący | Rok poprzedni | Przekształcone dane porównawcze |
| A. Aktywa trwałe | 4 392 374,87 | 5 101 039,75 | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 3 704 860,26 | 4 256 525,68 | |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | |
| 2. Wartość firmy | | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 2 104 860,26 | 2 656 525,68 | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 1 600 000,00 | 1 600 000,00 | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 324 794,34 | 366 083,39 | |
| 1. Środki trwałe | 324 794,34 | 366 083,39 | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | | |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 9 366,71 | 14 213,51 | |
| d) środki transportu | 315 427,63 | 351 869,88 | |
| e) inne środki trwałe | | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | |
| III. Należności długoterminowe | 136 689,90 | 136 689,90 | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | 136 689,90 | 136 689,90 | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | | |
| 1. Nieruchomości | | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | | |
| 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 | | | |
| – 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 | | | |

| BILANS - AKTYWA | | | |
|---|--------------|---------------|---------------------------------|
| Opis pozycji | Rok bieżący | Rok poprzedni | Przekształcone dane porównawcze |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 226 030,37 | 341 740,78 | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 221 517,72 | 334 812,89 | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 4 512,65 | 6 927,89 | |
| B. Aktywa obrotowe | 3 082 091,72 | 1 930 434,08 | |
| I. Zapasy | 1 500 891,77 | 335 909,74 | |
| 1. Materiały | 407 079,39 | 294 636,54 | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 120 882,91 | 25 154,61 | |
| 3. Produkty gotowe | | | |
| 4. Towary | 29 568,45 | 2 877,91 | |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 943 361,02 | 13 240,68 | |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 332 811,09 | 1 462 157,04 | |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 128 365,26 | 74 883,31 | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 128 365,26 | 74 883,31 | |
| – do 12 miesięcy | 128 365,26 | 74 883,31 | |
| – 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 | 1 204 445,83 | 1 387 273,73 | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 088 013,14 | 1 361 194,48 | |
| – do 12 miesięcy | 1 088 013,14 | 1 361 194,48 | |
| – powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 94 149,00 | | |
| c) inne | 22 283,69 | 26 079,25 | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 211 740,84 | 94 498,30 | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 211 740,84 | 94 498,30 | |
| 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 | | | |

| BILANS - AKTYWA | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| Opis pozycji | Rok bieżący | Rok poprzedni | Przekształcone dane porównawcze |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | |
| c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 211 740,84 | 94 498,30 | |
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 211 740,84 | 94 498,30 | |
| – inne środki pieniężne | | | |
| – inne aktywa pieniężne | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 36 648,02 | 37 869,00 | |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | |
| D. Udziały (akcje) własne | | | |
| AKTYWA RAZEM | 7 474 466,59 | 7 031 473,83 | |

| BILANS - PASYWA | | | |
|---|---------------|---------------|---------------------------------|
| Opis pozycji | Rok bieżący | Rok poprzedni | Przekształcone dane porównawcze |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 5 101 472,72 | 5 422 139,19 | |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 640 000,00 | 1 640 000,00 | |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 6 468 082,00 | 6 468 082,00 | |
| – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | | |
| – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | | |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | | |
| – na udziały (akcje) własne | | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -2 685 942,81 | -2 719 727,96 | |
| VI. Zysk (strata) netto | -320 666,47 | 33 785,15 | |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 372 993,87 | 1 609 334,64 | |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 304 965,38 | 399 159,39 | |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 62 161,19 | 63 750,33 | |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | | |
| – długoterminowa | | | |
| – krótkoterminowa | | | |
| 3. Pozostałe rezerwy | 242 804,19 | 335 409,06 | |
| – długoterminowa | 46 916,60 | 250 778,10 | |
| – krótkoterminowa | 195 887,59 | 84 630,96 | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 68 386,86 | 148 700,23 | |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 68 386,86 | 148 700,23 | |
| a) kredyty i pożyczki | | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | 68 386,86 | 148 700,23 | |
| d) zobowiązania wekslowe | | | |
| e) inne | | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 1 921 838,33 | 996 267,70 | |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 464 082,15 | 78 200,19 | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 434 082,15 | 48 200,19 | |
| – do 12 miesięcy | 434 082,15 | 48 200,19 | |
| – powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) inne | 30 000,00 | 30 000,00 | |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | |

| BILANS - PASywa | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------------------|
| Opis pozycji | Rok bieżący | Rok poprzedni | Przekształcone dane porównawcze |
| – do 12 miesięcy | | | |
| – powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) inne | | | |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 1 457 756,18 | 918 067,51 | |
| a) kredyty i pożyczki | 407 257,04 | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | 124 812,92 | 112 133,97 | |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 40 659,96 | 97 102,09 | |
| – do 12 miesięcy | 40 659,96 | 97 102,09 | |
| – powyżej 12 miesięcy | | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 301 986,19 | 131 393,50 | |
| f) zobowiązania wekslowe | | | |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 48 181,66 | 43 586,97 | |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 525 744,66 | 522 159,49 | |
| i) inne | 9 113,75 | 11 691,49 | |
| 4. Fundusze specjalne | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 77 803,30 | 65 207,32 | |
| 1. Ujemna wartość firmy | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 77 803,30 | 65 207,32 | |
| – długoterminowe | | | |
| – krótkoterminowe | 77 803,30 | 65 207,32 | |
| PASYWA RAZEM | 7 474 466,59 | 7 031 473,83 | |

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | | | |
|--|--------------|---------------|---------------------------------|
| Opis pozycji | Rok bieżący | Rok poprzedni | Przekształcone dane porównawcze |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 4 133 593,33 | 6 077 971,04 | |
| – od jednostek powiązanych | 63 865,50 | 16 181,00 | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 915 795,15 | 2 839 189,66 | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 171 205,21 | 80 452,82 | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 2 046 592,97 | 3 158 328,56 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 4 471 516,50 | 5 871 546,12 | |
| I. Amortyzacja | 654 596,85 | 626 621,28 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 532 244,42 | 687 482,01 | |
| III. Usługi obce | 784 563,18 | 1 374 809,64 | |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 29 370,98 | 3 839,27 | |
| – podatek akcyzowy | | | |
| V. Wynagrodzenia | 851 942,63 | 857 465,93 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 151 393,29 | 147 451,17 | |
| – emerytalne | 76 731,48 | 69 050,39 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 136 455,88 | 225 205,86 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 1 330 949,27 | 1 948 670,96 | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | -337 923,17 | 206 424,92 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 225 244,36 | 100 576,47 | |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | 26 626,02 | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 65 648,29 | 8 320,95 | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 159 596,07 | 65 629,50 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 122 197,49 | 100 185,01 | |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 49 974,33 | 44 041,39 | |
| III. Inne koszty operacyjne | 72 223,16 | 56 143,62 | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | -234 876,30 | 206 816,38 | |
| G. Przychody finansowe | 44 276,33 | 360,88 | |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | | |
| I.a) Od jednostek powiązanych, w tym: | | | |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| I.b) od jednostek pozostałych, w tym: | | | |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| II. Odsetki, w tym: | 35,11 | 250,84 | |
| – od jednostek powiązanych | | | |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | |
| – w jednostkach powiązanych | | | |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | |

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | | | |
|--|-------------|---------------|---------------------------------|
| Opis pozycji | Rok bieżący | Rok poprzedni | Przekształcone dane porównawcze |
| V. Inne | 44 241,22 | 110,04 | |
| H. Koszty finansowe | 18 360,47 | 29 752,71 | |
| I. Odsetki, w tym: | 11 360,48 | 16 086,18 | |
| – dla jednostek powiązanych | | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | |
| – dla jednostek powiązanych | | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | |
| IV. Inne | 6 999,99 | 13 666,53 | |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G–H) | -208 960,44 | 177 424,55 | |
| J. Podatek dochodowy | 111 706,03 | 143 639,40 | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | |
| L. Zysk (strata) netto (I–J–K) | -320 666,47 | 33 785,15 | |

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM | | | |
|--|---------------|---------------|---------------------------------|
| Opis pozycji | Rok bieżący | Rok poprzedni | Przekształcone dane porównawcze |
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 5 422 139,19 | 5 388 354,04 | |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| – korekty błędów | | | |
| IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 5 422 139,19 | 5 388 354,04 | |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 1 640 000,00 | 1 640 000,00 | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| – wydania udziałów (emisji akcji) | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| – umorzenia udziałów (akcji) | | | |
| 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 1 640 000,00 | 1 640 000,00 | |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 6 468 082,00 | 6 468 082,00 | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| – emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | | |
| – podziału zysku (ustawowo) | | | |
| – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| – pokrycia straty | | | |
| 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 6 468 082,00 | 6 468 082,00 | |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| – zbycia środków trwałych | | | |
| 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | | |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | | |
| 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | | | |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -2 719 727,96 | -2 944 311,25 | |
| 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | | |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| – korekty błędów | | | |
| 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| – podziału zysku z lat ubiegłych | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM | | | |
|--|---------------|---------------|---------------------------------|
| Opis pozycji | Rok bieżący | Rok poprzedni | Przekształcone dane porównawcze |
| 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | | |
| 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -2 719 727,96 | -2 944 311,25 | |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| – korekty błędów | | | |
| 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -2 719 727,96 | -2 944 311,25 | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 33 785,15 | 224 583,29 | |
| - pokrycie straty za poprzednie lata obrotowe | 33 785,15 | 224 583,29 | |
| 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -2 685 942,81 | -2 719 727,96 | |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -2 685 942,81 | -2 719 727,96 | |
| 6. Wynik netto | -320 666,47 | 33 785,15 | |
| a) zysk netto | | 33 785,15 | |
| b) strata netto | -320 666,47 | | |
| c) odpisy z zysku | | | |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 5 101 472,72 | 5 422 139,19 | |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | | |

| RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | | | |
|---|---------------|---------------|---------------------------------|
| Opis pozycji | Rok bieżący | Rok poprzedni | Przekształcone dane porównawcze |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. Zysk (strata) netto | -320 666,47 | 33 785,12 | |
| II. Korekty razem | 166 922,00 | 226 038,03 | |
| 1. Amortyzacja | 654 596,85 | 626 621,28 | |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | -3 788,29 | 9 055,08 | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 10 781,52 | 12 940,97 | |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | -26 626,02 | |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -94 194,01 | -74 241,35 | |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -1 164 982,03 | -151 475,92 | |
| 7. Zmiana stanu należności | 129 345,95 | 637 357,12 | |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 505 634,64 | -898 700,16 | |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 129 527,37 | 91 060,61 | |
| 10. Inne korekty | | 46,42 | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | -153 744,47 | 259 823,15 | |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. Wpływy | 35,11 | 26 876,86 | |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 26 626,02 | |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 35,11 | 250,84 | |
| a) w jednostkach powiązanych | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 35,11 | 250,84 | |
| – zbycie aktywów finansowych | | | |
| – dywidendy i udziały w zyskach | | | |
| – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | | |
| – odsetki | 35,11 | 250,84 | |
| – inne wpływy z aktywów finansowych | | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | | |
| II. Wydatki | | | |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | | |
| 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) | 35,11 | 26 876,86 | |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |

| RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH | | | |
|--|--------------------|--------------------|---------------------------------|
| Opis pozycji | Rok bieżący | Rok poprzedni | Przekształcone dane porównawcze |
| I. Wpływy | 407 257,04 | | |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | 407 257,04 | | |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | | |
| II. Wydatki | -140 093,43 | -437 478,60 | |
| 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 | | -304 330,33 | |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | -129 276,80 | -119 956,46 | |
| 8. Odsetki | -10 816,63 | -13 191,81 | |
| 9. Inne wydatki finansowe | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 267 163,61 | -437 478,60 | |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | 113 454,25 | -150 778,59 | |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 117 242,54 | -159 833,67 | |
| – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | -3 788,29 | 9 055,08 | |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 94 498,30 | 254 331,97 | |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: | 211 740,84 | 94 498,30 | |
| – o ograniczonej możliwości dysponowania | | | |

| INFORMACJE DODATKOWE | |
|----------------------|--------------------------|
| Opis załącznika | Nazwa pliku |
| Informacja dodatkowa | Informacja_dodatkowa.pdf |

| INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO | | | |
|--|----------------|-------------------|-----------------|
| Opis pozycji | Kwota łączna | | |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | Rok bieżący: | | |
| | -208 960,44 | | |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 177 424,55 | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | Rok bieżący: | | |
| | 107 702,26 | 0,00 | 107 702,26 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Zrzeczenie się wynagrodzenia | Rok bieżący: | | |
| | 36 000,00 | | 36 000,00 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | | | |
| Podstawa prawna: art: 12 ust: 4 pkt: 6a lit: | | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Dofinansowanie z Urzędu Pracy | Rok bieżący: | | |
| | 35 261,73 | | 35 261,73 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | | | |
| Podstawa prawna: art: 12 ust: 4 pkt: 6 lit: | | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Umorzone składki ZUS | Rok bieżący: | | |
| | 36 440,53 | | 36 440,53 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | | | |
| Podstawa prawna: art: 12 ust: 4 pkt: 6 lit: | | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym: | Rok bieżący: | | |
| | 214 481,04 | 0,00 | 214 481,04 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 27 355,51 | 0,00 | 27 355,51 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Różnice kursowe | Rok bieżący: | | |
| | 148 832,75 | | 148 832,75 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 19 034,56 | | 19 034,56 |
| Podstawa prawna: art: 15a ust: pkt: lit: | | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Odwrócenie odpisów aktualizujących wartość należności | Rok bieżący: | | |
| | 65 648,29 | | 65 648,29 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 8 320,95 | | 8 320,95 |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 26a lit: | | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: | Rok bieżący: | | |
| | 1 600,00 | 0,00 | 1 600,00 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Nieodpłatny przychód | Rok bieżący: | | |
| | 1 600,00 | | 1 600,00 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | | | |
| Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: lit: | | | |

| INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO | | | |
|--|----------------|-------------------|-----------------|
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | Rok bieżący: | | |
| | 243 790,00 | 0,00 | 243 790,00 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 117 770,62 | 0,00 | 117 770,62 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Umorzone składki ZUS | Rok bieżący: | | |
| | 36 440,53 | | 36 440,53 |
| | Rok poprzedni: | | |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57a lit: | | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Wynagrodzenia dofinansowane z Urzędu Pracy | Rok bieżący: | | |
| | 35 261,73 | | 35 261,73 |
| | Rok poprzedni: | | |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57 lit: | | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Koszty finansowe | Rok bieżący: | | |
| | | | |
| | Rok poprzedni: | | |
| Podstawa prawna: art: 15 ust: 1 pkt: lit: | 219,53 | | 219,53 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Pozostałe koszty operacyjne | Rok bieżący: | | |
| | 32 767,28 | | 32 767,28 |
| | Rok poprzedni: | | |
| Podstawa prawna: art: 15 ust: 1 pkt: lit: | 14 441,81 | | 14 441,81 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Odsetki budżetowe | Rok bieżący: | | |
| | 470,00 | | 470,00 |
| | Rok poprzedni: | | |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 21 lit: | 2 632,97 | | 2 632,97 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Odsetki od leasingu rozliczanego jako operacyjny podatkowo i finansowy bilansowo | Rok bieżący: | | |
| | 9 426,80 | | 9 426,80 |
| | Rok poprzedni: | | |
| Podstawa prawna: art: 17f ust: 1 pkt: lit: | 10 528,50 | | 10 528,50 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Reprezentacja | Rok bieżący: | | |
| | 2 459,00 | | 2 459,00 |
| | Rok poprzedni: | | |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 28 lit: | 1 305,99 | | 1 305,99 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| VAT naliczony niepodlegający odliczeniu | Rok bieżący: | | |
| | 6 907,61 | | 6 907,61 |
| | Rok poprzedni: | | |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 46 lit: | 562,02 | | 562,02 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Koszty rodzajowe | Rok bieżący: | | |
| | 27 411,43 | | 27 411,43 |
| | Rok poprzedni: | | |
| Podstawa prawna: art: 15 ust: 1 pkt: lit: | 23 409,55 | | 23 409,55 |

| INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO | | | |
|--|----------------|-------------------|-----------------|
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Amortyzacja samochodu rozliczanego jako operacyjny podatkowo i finansowy bilansowo | Rok bieżący: | | |
| | 92 645,62 | | 92 645,62 |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 4 lit: b | Rok poprzedni: | | |
| | 64 670,25 | | 64 670,25 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | Rok bieżący: | | |
| | 188 675,31 | 0,00 | 188 675,31 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 42 162,22 | 0,00 | 42 162,22 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Odsetki naliczone w roku bieżącym, wypłacone w roku następnym | Rok bieżący: | | |
| | 1,06 | | 1,06 |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 11 lit: | Rok poprzedni: | | |
| | | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Wyłączenie kosztów z faktur objętych restrykcją kosztową 90 dni | Rok bieżący: | | |
| | 4 905,76 | | 4 905,76 |
| Podstawa prawna: art: 25 ust: 19 pkt: 2 lit: | Rok poprzedni: | | |
| | | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Różnice kursowe | Rok bieżący: | | |
| | 114 469,07 | | 114 469,07 |
| Podstawa prawna: art: 15a ust: pkt: lit: | Rok poprzedni: | | |
| | 26 645,78 | | 26 645,78 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Odpisy aktualizujące wartość należności, zapasów i produkcji w toku | Rok bieżący: | | |
| | 49 974,33 | | 49 974,33 |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 26a lit: | Rok poprzedni: | | |
| | 44 041,39 | | 44 041,39 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Rezerwy | Rok bieżący: | | |
| | -79 888,17 | | -79 888,17 |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 27 lit: | Rok poprzedni: | | |
| | -129 918,15 | | -129 918,15 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| ZUS pracodawcy naliczony w roku bieżącym, wypłacony w roku następnym | Rok bieżący: | | |
| | 17 309,47 | | 17 309,47 |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57a lit: | Rok poprzedni: | | |
| | 14 502,36 | | 14 502,36 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Wynagrodzenia naliczone w roku bieżącym, wypłacone w roku następnym | Rok bieżący: | | |
| | 74 853,79 | | 74 853,79 |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57 lit: | Rok poprzedni: | | |
| | 78 061,00 | | 78 061,00 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Diety pracowników naliczone w roku bieżącym, wypłacone w roku następnym | Rok bieżący: | | |
| | 7 050,00 | | 7 050,00 |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57 lit: | Rok poprzedni: | | |
| | 8 829,84 | | 8 829,84 |

| INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO | | | |
|--|----------------|-------------------|-----------------|
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | Rok bieżący: | | |
| | 197 884,76 | 0,00 | 197 884,76 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 216 482,80 | 0,00 | 216 482,80 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Diety pracowników naliczone w roku poprzednim, wypłacone w roku bieżącym | Rok bieżący: | | |
| | 10 224,84 | | 10 224,84 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 8 150,76 | | 8 150,76 |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57 lit: | | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Wynagrodzenia naliczone w roku poprzednim, wypłacone w roku bieżącym | Rok bieżący: | | |
| | 47 692,49 | | 47 692,49 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 67 658,83 | | 67 658,83 |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57 lit: | | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| ZUS pracodawcy naliczony w roku poprzednim, zapłacony w roku bieżącym | Rok bieżący: | | |
| | 14 502,36 | | 14 502,36 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 11 680,13 | | 11 680,13 |
| Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57a lit: | | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Koszty dotyczące leasingu rozliczanego jako operacyjny podatkowo i finansowy bilansowo | Rok bieżący: | | |
| | 125 465,07 | | 125 465,07 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 128 993,08 | | 128 993,08 |
| Podstawa prawna: art: 17f ust: 1 pkt: lit: | | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | Rok bieżący: | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 93 519,08 | 0,00 | 93 519,05 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| Straty z lat ubiegłych | Rok bieżący: | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 93 519,08 | 0,00 | 93 519,05 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | Z zysków kapitał. | Z innych źródeł |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | Rok bieżący: | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rok poprzedni: | | |
| | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Opis pozycji | Kwota łączna | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | Rok bieżący: | | |
| | | | |
| | Rok poprzedni: | | |
| Opis pozycji | Kwota łączna | | |
| K. Podatek dochodowy | Rok bieżący: | | |
| | Rok poprzedni: | | |

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

Nie wystąpiły.

2. Korekta błędu podstawowego

Nie wystąpiła.

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

a/ zmiany grup rodzajowych środków trwałych

| | Grunty własne | Budynki i budowle | Urządzenia techniczne, maszyny | Środki transportu | Pozostałe środki trwałe | Razem |
|--|---------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
| Wartość brutto na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 38 235,26 | 607 816,80 | 0,00 | 646 052,06 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61 642,37 | 0,00 | 61 642,37 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 38 235,26 | 669 459,17 | 0,00 | 707 694,43 |
| Umorzenie na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 24 021,75 | 255 946,92 | 0,00 | 279 968,67 |
| Umorzenia bieżące - zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 4 846,80 | 98 084,62 | 0,00 | 102 931,42 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umorzenie na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 28 868,55 | 354 031,54 | 0,00 | 382 900,09 |
| Wartość księgową netto | 0,00 | 0,00 | 9 366,71 | 315 427,63 | 0,00 | 324 794,34 |

b/ zmiany w grupie wartości niematerialnych i prawnych

| | Koszty prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | Razem |
|--|-------------------------|---------------|--------------------------------------|---|---------------------|
| Wartość brutto na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 5 594 872,65 | 1 600 000,00 | 7 194 872,65 |
| Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 5 594 872,65 | 1 600 000,00 | 7 194 872,65 |
| Umorzenie na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 2 938 346,97 | 0,00 | 2 938 346,97 |
| Zwiększenia – odpisy bieżące | 0,00 | 0,00 | 551 665,42 | 0,00 | 551 665,42 |
| Umorzenie na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 3 490 012,39 | 0,00 | 3 490 012,39 |
| Wartość księgową netto | 0,00 | 0,00 | 2 104 860,26 | 1 600 000,00 | 3 704 860,26 |

Spółka w 2015 roku wpłaciła zaliczkę w wysokości 1 600 000,00 zł na udzielenie licencji. Do końca 2020 roku zaliczka nie została rozliczona w związku z faktem, że planowe certyfikacje systemów i wyrobów dotyczących zastosowań przeciwpożarowych, a więc objętych kupowaną licencją nie zostały doprowadzone do końca. Wspomniane certyfikacje trwają, testy certyfikacyjne prowadzone były w 2016, 2017, 2018, 2019 i 2020 roku i według naszych informacji prowadzone są nadal z sukcesem w 2021 roku.

c/ zmiany w grupie inwestycji długoterminowych

Nie wystąpiły.

4. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Nie wystąpiły.

5. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy

Nie wystąpiły.

6. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

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

Spółka na dzień 31 grudnia 2020 roku użytkuje:

- lokal przy ul. Ludwinowska 17, 02-856 Warszawa na podstawie umowy najmu z BP TECHEM S.A.;
- lokal przy ul. Fabryczna 5, 26-130 Suchedniów na podstawie umowy najmu z Teco-Park Sp. z o.o.;
- ksero na podstawie umowy z RICOH Polska Sp. z o.o.;
- samochód osobowy Ford Focus WU1081H na podstawie umowy leasingu;
- samochód osobowy Opel Insignia WX6577A na podstawie umowy leasingu;
- samochód osobowy Opel Insignia WX6578A na podstawie umowy leasingu;
- samochód osobowy Ford Focus WE584XE na podstawie umowy leasingu;
- samochód osobowy Ford Ranger KRA 2250S na podstawie umowy leasingu.

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

Nie dotyczy Spółki.

9. Inwestycje

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Spółka nie posiada inwestycji długo- i krótkoterminowych innych niż środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie. W roku obrotowym Spółka nie udzieliła pożyczek i nie prowadziła działalności w zakresie inwestycji w udziały, akcje lub inne papiery wartościowe.

10. Produkcja w toku

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

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

| Lp. | Odpis aktualizujący | Stan na początek roku | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan na koniec roku |
|-----|------------------------|-----------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1. | Należności krajowe | 58 346,30 | 625,00 | 17 565,51 | 41 405,79 |
| 2. | Należności zagraniczne | 48 082,78 | 29 423,80 | 48 082,78 | 29 423,80 |
| | RAZEM | 106 429,08 | 30 048,80 | 65 648,29 | 70 829,59 |

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

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosi 1 640 000 zł i dzieli się na:

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

| Lp. | | Ilość akcji | Ilość głosów | Wartość nominalna jednej akcji | Udział w kapitale podstawowym |
|-----|--|------------------|------------------|--------------------------------|-------------------------------|
| 1. | Telesto Sp. z o.o. | 257 065 | 257 065 | 1 | 15,67% |
| 2. | Grupa-T S.A. | 88 509 | 88 509 | 1 | 5,40% |
| 3. | BP Techem S.A. | 1 139 040 | 1 139 040 | 1 | 69,45% |
| 4. | Teco Park Sp. z o.o. | 120 423 | 120 423 | 1 | 7,34% |
| 5. | Inne – akcjonariusze posiadający akcje dający ogólną liczbę głosów na WZA w wysokości poniżej 5% | 34 963 | 34 963 | 1 | 2,14% |
| | RAZEM | 1 640 000 | 1 640 000 | | 100% |

13. Nabycie udziałów własnych

Nie wystąpiło.

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

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

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

Spółka za okres sprawozdawczy osiągnęła stratę w wysokości 320 666,47 zł. Zostanie ona pokryta z zysków lat następnych.

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

Rezerwa na podatek odroczony

| Data | Rezerwa od różnic przejściowych związanych z odmienną klasyfikacją umów leasingu do celów podatkowych i rachunkowych | Rezerwa od różnic przejściowych związanych z nadwyżką kosztów poniesionych w stosunku do wyceny stopniem zaawansowania (usł. długoterminowe) | Rezerwa od pozostałych różnic |
|-----------------|--|--|-------------------------------|
| 31 grudnia 2020 | 55 076,76 | | 7 084,43 |
| 31 grudnia 2019 | 63 668,91 | 0,00 | 81,42 |

Rezerwy krótkoterminowe

| Nazwa pozycji | Stan na 31 grudnia 2020 | Stan na 31 grudnia 2019 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Rezerwy na koszty napraw gwarancyjnych | 138 887,59 | 64 630,96 |
| Rezerwa na koszty dotyczące projektów | 57 000,00 | 20 000,00 |
| RAZEM | 195 887,59 | 84 630,96 |

Rezerwy długoterminowe

| Nazwa pozycji | Stan na 31 grudnia 2020 | Stan na 31 grudnia 2019 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Rezerwy na koszty napraw gwarancyjnych | 46 916,60 | 250 778,10 |
| RAZEM | 46 916,60 | 250 778,10 |

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

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

Zobowiązania długoterminowe na dzień bilansowy wynoszą 68 386,86 zł. Składają się na nie zobowiązania finansowe z tyt. leasingu.

18. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

| Lp. | Rodzaj zobowiązania | Saldo zobowiązania na 31 grudnia 2020 roku | Rodzaj zabezpieczenia |
|-----|--|--|---|
| 1. | BNP Paribas Bank Polska S.A. – umowa o limit wierzytelności do kwoty 500 000 zł, aneks z 14.01.2019 (postanowienia weszły w życie z dniem 10.12.2018, umowa ważna do 29.01.2021, poręczenie ważne do 29.07.2021) | Kredyt w rachunku bieżącym: 163 431,36 zł | 1. Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego i innych rachunków 2. Weskel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową wystawiony przez kredytobiorcę 3. Poręczenie za dług przyszły udzielone przez jednostkę powiązaną: BP Techem S.A. wraz z wekslem in blanco oraz deklaracją wekslową 4. Poręczenie według prawa cywilnego, udzielone przez jednostkę powiązaną: Casti Pet Care Polska Sp. z o.o. |

19. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki

Krótkoterminowe

| Lp. | Nazwa pozycji | Stan na 31 grudnia 2020 | Stan na 31 grudnia 2019 |
|--------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu (inne zobowiązania finansowe) | 124 812,92 | 112 133,97 |
| 2. | Zobowiązania z tytułu umowy o limit wierzytelności nr CRD/L/45422/15 zawartej z BNP Paribas Bank Polska S.A. na finansowanie bieżącej działalności – limit do kwoty 500 000 zł (umowa ważna do 29.01.2021) | 163 431,36 | 0,00 |
| 3. | Subwencja PFR Subwencja zostanie umorzona w wysokości 25-50%. | 243 825,68 | 0,00 |
| RAZEM | | 407 257,04 | 112 133,97 |

Długoterminowe

| Lp. | Nazwa pozycji | Stan na 31 grudnia 2020 | Stan na 31 grudnia 2019 |
|--------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 1. | Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego i umów dzierżawy z opcją zakupu (inne zobowiązania finansowe) | 68 386,86 | 148 700,23 |
| RAZEM | | 68 386,86 | 148 700,23 |

20. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Spółka posiada na dzień 31 grudnia 2020 roku krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie 36 648,02 zł, na które składają się:

| Nazwa pozycji | Stan na 31 grudnia 2020 | Stan na 31 grudnia 2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| VAT naliczony podlegający odliczeniu w przyszłym okresie | 5 768,30 | 9 534,03 |
| VAT naliczony do rozliczenia z niezapłaconych faktur VAT | 12 619,24 | 11 410,61 |
| VAT należny dotyczący roku 2020 | 517,85 | |
| Koszty ubezpieczeń, domen, licencji dotyczące roku następnego | 15 511,71 | 16 924,36 |
| Przychód dotyczący roku 2020 | 2 230,92 | 0,00 |
| RAZEM | 36 648,02 | 37 869,00 |

Oraz długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne w kwocie 226 030,37 zł, na które składają się:

| Nazwa pozycji | Stan na 31 grudnia 2020 | Stan na 31 grudnia 2019 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Podpis elektroniczny | 78,13 | 0,00 |
| AutoCAD subskrypcja | 2 976,86 | 5 953,72 |
| Polisa ubezpieczeniowa | 417,49 | 974,17 |
| Program antywirusowy | 559,67 | 0,00 |
| Domena | 480,50 | 0,00 |
| RAZEM | 4 512,65 | 6 927,89 |

| Data | Aktywo na stracie podatkowej do rozliczenia | Aktywo od różnicy przejść. na zobowiązaniach takich jak: rezerwy, niewypłacone wynagrodzenia, niezapl. składki ZUS, przeterminowane zob. | Aktywo od różnic przejść. związanych z odmienną klasyfikacją umów leasingu do celów podatkowych i rachunkowych | Aktywo od pozostałych różnic (w tym: dot.odpisu na zapasy, odpisu na produkcję w toku, różnice kursowe, koszty przyszłych okresów) |
|-------------------------------------|---|--|--|--|
| 31 grudnia 2020 | 341 760,85 | 78 113,15 | 36 707,96 | 21 196,61 |
| Odpis aktualizujący 31 grudnia 2020 | 256 260,85 | | | |
| 31 grudnia 2019 | 341 760,85 | 92 554,50 | 49 558,50 | 17 285,20 |
| Odpis aktualizujący 31 grudnia 2019 | 166 346,15 | | | |

Spółka posiada na dzień 31 grudnia 2020 roku rozliczenia międzyokresowe bierne w kwocie 77 803,30 zł, na które składają się:

| Nazwa pozycji | Stan na 31 grudnia 2020 | Stan na 31 grudnia 2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Koszty audytu i przygotowania sprawozdania finansowego | 13 000,00 | 13 000,00 |
| Naliczone wynagrodzenie za poręczenie umowy kredytowej, limitu wierzytelności | 33 801,37 | 23 387,67 |
| Naliczone bonusy | 22 303,00 | 20 000,00 |
| Korekta złe długi VAT należny | 8 698,93 | 8 819,65 |
| RAZEM | 77 803,30 | 65 207,32 |

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

| Nazwa pozycji | Stan na 31 grudnia 2020 | Stan na 31 grudnia 2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Nadwyżka kosztów szacowanych stopniem zaawansowania usługi nad poniesionymi | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 0,00 | 0,00 |

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

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

1. Umowy leasingowe część krótkoterminowa: 124 812,92 zł; pozycja pasywów B.III.3.c
2. Umowy leasingowe część długoterminowa: 68 386,86 zł; pozycja pasywów B.II.3.c

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

| Rodzaj zobowiązania | Saldo zobowiązania na 31 grudnia 2020 roku | Rodzaj zabezpieczenia |
|--|--|--|
| Umowa leasingowa nr 18/032465(UL) | 32 351,52 zł | Weksel własny in blanco |
| Umowa leasingowa nr 18771/02/2019/LO/1-2 | 83 286,19 zł | Weksel własny in blanco |
| Subwencja PFR | 243 825,68 zł | Splata subwencji finansowej na warunkach określonych umowie PFR w ramach Programu Rządowego - Tarcza Finansowa Polskiego Funduszu Rozwoju dla Małych i Średnich Firm stanowiącego załącznik do uchwały Rady Ministrów z dnia 27 kwietnia 2020 r. |
| Rodzaj zobowiązania | Saldo zobowiązania w podmiocie, którego dotyczy poręczenie na 31 grudnia 2020 roku | Rodzaj zabezpieczenia |
| BNP Paribas Bank Polska S.A. – umowa o limit wierzytelności do kwoty 13 125 000,00 zł, aneks z 24.12.2019 (poręczenie ważne do 29.07.2021) | 469 696,20 EUR | Poręczenie za dług przyszły dla BP TECHEM S.A. |
| BNP Paribas Bank Polska S.A. – umowa o limit wierzytelności do kwoty 1 500 000,00 zł, aneks z 14.01.2019 (poręczenie ważne do 29.07.2021) | 981 194,17 PLN | Poręczenie za dług przyszły dla Casti Pet Care Polska Sp. z o.o. |

23. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie wystąpiły.

24. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Spółka na dzień bilansowy posiada środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT w wysokości 89 965,85 zł.

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

| | SPECYFIKACJA PRZYCHODÓW | Wartość przychodów w 2020 roku | Wartość przychodów w 2019 roku |
|----|---|--------------------------------|--------------------------------|
| 1. | Struktura rzeczowa | 3 962 388,12 | 5 997 518,22 |
| a) | Przychody ze sprzedaży produktów i usług | 1 915 795,15 | 2 839 189,66 |
| b) | Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 2 046 592,97 | 3 158 328,56 |
| 2. | Struktura terytorialna | 3 962 388,12 | 5 997 518,22 |
| a) | Sprzedaż krajowa | 2 672 624,77 | 3 347 228,28 |
| b) | Eksport | 1 289 763,35 | 2 650 289,94 |

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

Nie dotyczy Spółki.

27. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie wystąpiły.

28. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

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

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

Nie wystąpiły.

30. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

| Lp. | Nakłady na: | Poniesione w roku obrotowym | Planowane na następny rok |
|-----|--|-----------------------------|---------------------------|
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe: | 61 642,37 | 40 000,00 |
| | - w tym służące ochronie środowiska | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Środki trwałe w budowie na koniec roku obrotowego: | 0,00 | 0,00 |
| | - w tym służące ochronie środowiska | 0,00 | 0,00 |
| | RAZEM: | 61 642,37 | 40 000,00 |

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

35. Pozostałe przychody operacyjne

| | SPECYFIKACJA PRZYCHODÓW | Wartość przychodów w 2020 roku | Wartość przychodów w 2019 roku |
|----|--|--------------------------------|--------------------------------|
| 1. | Zysk ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 26 626,02 |
| 2. | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 65 648,29 | 8 320,95 |
| | - rozwiązanie odpisów aktualizujących należności | 65 648,29 | 8 320,95 |
| 4. | Inne przychody operacyjne, w tym: | 159 596,07 | 65 629,47 |
| | - inne, w tym sprzedaż incydentalna niezwiązana z podstawową działalnością | 76 229,42 | 51 470,87 |
| | - umorzone składki ZUS | 36 440,53 | 0,00 |
| | - odpisane zobowiązania | 46 926,12 | 14 158,60 |
| | RAZEM | 225 244,36 | 100 576,44 |

36. Pozostałe koszty operacyjne

| | SPECYFIKACJA KOSZTÓW | Wartość kosztów w 2020 roku | Wartość kosztów w 2019 roku |
|----|--|------------------------------------|------------------------------------|
| 1. | Strata ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym: | 49 974,33 | 44 041,39 |
| - | odpis aktualizujący wartość należności | 49 974,33 | 44 041,39 |
| - | odpis aktualizujący wartość zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne koszty operacyjne, w tym: | 72 223,16 | 56 143,62 |
| - | odpisane należności | 28 157,25 | 1 118,03 |
| - | inne, w tym koszty związane ze sprzedażą incydentalną | 43 684,71 | 55 025,59 |
| - | koszty egzekucyjne względem dłużników | 0,00 | 0,00 |
| - | zapłacone kary | 381,20 | 0,00 |
| | RAZEM | 122 197,49 | 100 185,01 |

37. Przychody finansowe

| | SPECYFIKACJA PRZYCHODÓW | Wartość przychodów w 2020 roku | Wartość przychodów w 2019 roku |
|----|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 1. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Odsetki, w tym: | 35,11 | 250,84 |
| - | odsetki bankowe | 35,11 | 250,84 |
| 3. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne, w tym: | 44 241,22 | 110,04 |
| - | różnice kursowe | 44 241,22 | 0,00 |
| | RAZEM | 44 276,33 | 360,88 |

38. Koszty finansowe

| | SPECYFIKACJA KOSZTÓW | Wartość kosztów w 2020 roku | Wartość kosztów w 2019 roku |
|----|--|------------------------------------|------------------------------------|
| 1. | Odsetki, w tym: | 11 360,48 | 16 086,18 |
| - | odsetki budżetowe | 470,00 | 2 632,97 |
| - | odsetki od umów leasingowych | 9 426,80 | 10 528,50 |
| - | odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań | 73,85 | 261,40 |
| - | odsetki, prowizje bankowe od kredytu | 1389,83 | 2 663,31 |
| 2. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne, w tym: | 6 999,99 | 13 666,53 |
| - | różnice kursowe | 0,00 | 7 249,86 |
| - | inne, w tym: | 6 999,99 | 6 416,67 |
| * | koszty gwarancji, poręczeń, factoringu | 6 999,99 | 6 416,67 |
| | RAZEM | 18 360,47 | 29 752,71 |

39. Informacje dotyczące niezakończonych umów długoterminowych

Na dzień 31 grudnia 2020 Spółka nie była w trakcie realizacji projektów długoterminowych.

40. Kursy przyjęte do wyceny

Wyceny bilansowej na dzień 31.12.2020 dokonano w oparciu o kurs EUR wynoszący 4,6148 PLN/EUR, USD wynoszący 3,7584 PLN/USD oraz RON wynoszący 0,9479 ogłoszony przez NBP na dzień 31.12.2020 (Tabela nr 255/A/NBP/2020).

41. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

| Nazwa pozycji | Stan na 31 grudnia 2020 | Stan na 31 grudnia 2019 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Środki pieniężne w banku | | |
| - rachunki bieżące | 211 740,84 | 94 498,30 |
| w tym: różnice kursowe niezrealizowane | - 3 788,29 | 9 055,08 |
| - depozyty krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Środki pieniężne i inne aktywa finansowe, razem | 211 740,84 | 94 498,30 |

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

44. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym

W okresie sprawozdawczym przeciętne zatrudnienie na stanowiskach nierobotniczych wyniosło: 7,25 osoby.

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

W roku 2020 ogólna wartość należnych wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących działalność Spółki wyniosła:

| Nazwa pozycji | Rok 2020 | Rok 2019 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Zarząd Spółki - powołanie | 72 000,00 | 72 000,00 |
| Zarząd Spółki – umowa o pracę | 144 000,00 | 144 000,00 |
| Rada Nadzorcza | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM | 216 000,00 | 216 000,00 |

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

Nie wystąpiły.

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

Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 8 000 zł.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

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

52. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy Spółki.

53. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

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

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

- akcjonariusz: Telesto Sp. z o.o., posiadający na koniec roku 2020 15,67% udziałów w kapitale Telesto S.A. Powiązanie pośrednie przez Grupa-T S.A. posiadającą 30,50% w Telesto Sp. z o.o. i 61,62% udziału w BP Techem S.A. posiadającym 69,45% udziałów w Telesto S.A.
- akcjonariusz: Grupa-T S.A., posiadający 61,62 % udziałów w kapitale BP Techem S.A. posiadającym 69,45% udziałów w Telesto S.A. oraz posiadający równocześnie 5,40% udziałów w kapitale Telesto S.A. (powiązanie pośrednie – cały rok 2020)
- akcjonariusz : BP Techem S.A., posiadający 69,45% udziałów w kapitale Telesto S.A., powiązany również pośrednio poprzez akcjonariusza Grupa-T S.A., który posiada 61,62% udziałów w BP Techem S.A. (powiązanie pośrednie – cały rok 2020).

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

Telesto Sp. z o.o.

| W tys. zł | Za rok kończący się 31 grudnia 2020 | Za rok kończący się 31 grudnia 2019 |
|---|--|--|
| Zakupy | 2 305 | 2 167 |
| Sprzedaż dot. działalności podstawowej | 27 | 16 |
| Sprzedaż dot. działalności pobocznej (pozostałe przychody operacyjne) | 20 | 33 |
| Odsetki – koszty finansowe | 0 | 0 |
| Odsetki – przychody finansowe | 0 | 0 |
| Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach | 0 | 0 |

Telesto Sp. z o.o.

| W tys. zł | Stan na 31 grudnia 2020 | Stan na 31 grudnia 2019 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Należności z tytułu dostaw, robót i usług | 128 | 75 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług | 365 | 1 |
| Pożyczki udzielone | 0 | 0 |
| Pożyczki otrzymane i odsetki | 0 | 0 |
| Inne zobowiązania | 0 | 0 |

Grupa-T S.A.

| W tys. zł | Za rok kończący się 31 grudnia 2020 | Za rok kończący się 31 grudnia 2019 |
|---|--|--|
| Zakupy | 0 | 0 |
| Sprzedaż dot. działalności podstawowej | 0 | 0 |
| Sprzedaż dot. działalności pobocznej (pozostałe przychody operacyjne) | 0 | 0 |
| Odsetki – koszty finansowe | 0 | 0 |
| Odsetki – przychody finansowe | 0 | 0 |
| Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach | 0 | 0 |

Grupa-T S.A.

| W tys. zł | Stan na 31 grudnia 2020 | Stan na 31 grudnia 2019 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Należności z tytułu dostaw, robót i usług | 0 | 0 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług | 22 | 22 |
| Pożyczki udzielone | 0 | 0 |
| Pożyczki otrzymane i odsetki | 0 | 0 |
| Inne zobowiązania | 0 | 0 |

BP Techem S.A.

| W tys. zł | Za rok kończący się 31 grudnia 2020 | Za rok kończący się 31 grudnia 2019 |
|---|--|--|
| Zakupy | 36 | 23 |
| Sprzedaż | 17 | 0 |
| Odsetki – koszty finansowe | 0 | 0 |
| Odsetki – przychody finansowe | 0 | 0 |
| Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach | 0 | 0 |

BP Techem S.A.

| W tys. zł | Stan na 31 grudnia 2020 | Stan na 31 grudnia 2019 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Należności z tytułu dostaw, robót i usług | 0 | 0 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług | 48 | 56 |
| Pożyczki udzielone | 0 | 0 |
| Pożyczki otrzymane i odsetki | 0 | 0 |
| Inne należności | 0 | 0 |
| Inne zobowiązania | 30 | 0 |

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

Nie dotyczy Spółki.

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

Nie dotyczy Spółki.

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

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

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

Nie dotyczy Spółki.

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

Nie dotyczy Spółki.

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

W chwili obecnej Spółka nie jest w stanie precyzyjnie ocenić wpływu sytuacji związanej z koronawirusem na jej wyniki. W 2020 roku zauważalne było odsuwanie w czasie niektórych decyzji inwestycyjnych, jednak nie spotkaliśmy się z rezygnacją z projektów, a raczej z ich przesunięciem. W sprzedaży eksportowej widoczne było spowolnienie, w szczególności w miesiącach pierwszego lock-downu oraz na rynkach najbardziej dotkniętych pandemią – np. Wielka Brytania. W drugiej połowie 2020 sytuacja się poprawiła, jednak trudno w chwili obecnej wyrokować o tym, jak wprowadzane przez rządzących poszczególnymi krajami obostrzenia wpłyną na wyniki 2021 roku. Spółka jest w stałym kontakcie ze swoimi partnerami i monitoruje sytuację na rynkach.

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

Nie wystąpiły.