

VOOLT Spółka Akcyjna

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: VOOLT Spółka Akcyjna

Siedziba: Konstancińska 11/, 00-942 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

3511Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5213629196

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000417992

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

Sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek.

7. Polityka rachunkowości

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

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne stanowią aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Wartość początkowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub nieprzekraczającej 10.000 zł zaliczane są do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i amortyzowane są jednorazowo poprzez jednorazowe odpisy w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł amortyzowane są metodą liniową przy uwzględnieniu stawek amortyzacyjnych zgodnie z wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy CIT.

Amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dany składnik majątku został wprowadzony do ewidencji środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

2. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie dla danej waluty ustalonym przez NBP.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy odnosi się odpowiednio do przychodów finansowych lub kosztów finansowych.

Wyceny rozchodu środków pieniężnych z walutowego rachunku bankowego dokonuje się z zastosowaniem metody FIFO "pierwsze przyszło-pierwsze wyszło"

3. Należności

Należności w ciągu roku wycenia się według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące należności).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której odpis dotyczy.

Odpisy aktualizacyjne dokonuje się w odniesieniu do należności wg następującej zasady:

dla należności przeterminowanych 91-180 dni, odpis dokonywany jest w wysokości 50% wartości należności przeterminowanych,

dla należności przeterminowanych powyżej 180 dni, odpis dokonywany jest w wysokości 100% wartości należności przeterminowanych.

4. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i obejmują

długoterminowe - trwające dłużej niż 12 m-cy od dnia bilansowego

krótkoterminowe - trwające nie dłużej niż 12 m-cy od dnia bilansowego

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

5. Zobowiązania

Zobowiązania ujmuje się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

6. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek VAT, ujmowane w okresach, których dotyczą.

7. Wycena aktywów i pasywów wyrażona w walutach obcych:

Do przeliczania należności i zobowiązań wyrażonych w walutach obcych w ciągu roku obrotowego jednostka stosuje - analogicznie jak do celów podatkowych - kurs średni NBP dla danej waluty z ostatniego dnia roboczego, poprzedzającego dzień uzyskania przychodu lub poniesienia kosztu.

Na dzień bilansowy wartość środków pieniężnych wyrażonych w walucie obcej aktualizuje się, przyjmując kurs waluty ustalany przez NBP na dzień bilansowy, a powstałe z tego różnice kursowe wyrażone w PLN odnosi się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

8. Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu spółki.

Wpłaty na akcje wykazuje się w wysokości określonej w statucie spółki i w wysokości wskazanej w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy jednostki sporządzany jest zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r z późn. zm. według zasady kosztu historycznego. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Przychody i koszty działalności operacyjnej obciążają wynik finansowy, z wyjątkiem tych kosztów, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Na wynik finansowy spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością spółki w zakresie m.in. otrzymanych dotacji, darowizn, zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, kar, grzywien, odszkodowań
- przychody finansowe z tyt. dywidend, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, dodatnich różnic kursowych.
- koszty finansowe z tyt. odsetek, strat ze zbycia inwestycji, ujemnych różnic kursowych.
- straty i zyski nadzwyczajne powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia poza działalnością operacyjną jednostki i nie są związane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Wszystkie zdarzenia gospodarcze ujmowane są w księgach rachunkowych i w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Przyjęte zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły, poprzez dokonywanie w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdania finansowego tak, aby kolejne lata informujące, z nich wynikające były porównywalne.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Inwentaryzacja

Inwentaryzację rzeczowych składników majątku jednostka przeprowadza:

- środków trwałych - raz na 4 lata
- towarów - raz na rok (jeśli dotyczy)

Pozostałe składniki majątku spółka inwentaryzuje na ostatni dzień każdego roku obrotowego.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	2 124 011,80	2 773 423,36
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		133 423,36
1. Środki trwałe		113 241,85
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		83 440,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		29 801,85
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		10 425,41
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		9 756,10
III. Należności długoterminowe	2 124 011,80	
1. Od jednostek powiązanych	2 124 011,80	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		2 640 000,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		2 640 000,00
a. w jednostkach powiązanych		1 350 000,00
- udziały lub akcje		1 350 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach		1 290 000,00
- udziały lub akcje		1 290 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	5 412 071,62	4 829 953,18
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	4 766 685,58	3 961 531,18
1. Należności od jednostek powiązanych	3 990 000,00	6 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		6 000,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		6 000,00
b) inne	3 990 000,00	
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	776 685,58	3 955 531,18
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	495 001,76	112 280,20
- do 12 miesięcy	495 001,76	112 280,20
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		84 114,50
c) inne	281 683,82	3 759 136,48
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	641 298,72	662 801,92
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	641 298,72	662 801,92
a) w jednostkach powiązanych		12 399,60

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		12 399,60
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	641 298,72	650 402,32
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	641 298,72	650 402,32
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 087,32	205 620,08
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	7 536 083,42	7 603 376,54

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 081 010,08	5 615 588,57
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	842 187,50	842 187,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 388 679,90	6 388 679,90
- 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		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 588 380,70	-835 369,11
VI. Zysk (strata) netto	438 523,38	-779 909,72
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 455 073,34	1 987 787,97
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		347 437,14
1. Wobec jednostek powiązanych		
kredyty, pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe		
kredyty bankowe		
pozostałe zobowiązania		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		347 437,14
a) kredyty i pożyczki		197 437,14
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		150 000,00
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		

III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 455 073,34	1 640 350,83
1. Wobec jednostek powiązanych	169 258,96	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	169 258,96	
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	1 285 814,38	1 640 350,83
a) kredyty i pożyczki		600 267,68
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 108 764,91	820 877,95
- do 12 miesięcy	1 108 764,91	816 877,95
- powyżej 12 miesięcy		4 000,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	147 049,47	157 045,00
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	30 000,00	62 160,20
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	7 536 083,42	7 603 376,54

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
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 674 752,35	4 862 113,95
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 838 223,92	3 642 223,35
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	3 836 528,43	1 219 890,60
B. Koszty działalności operacyjnej	9 240 598,83	5 241 151,63
I. Amortyzacja		35 356,19
II. Zużycie materiałów i energii	2 581 340,72	937 937,97
III. Usługi obce	2 206 194,86	1 249 177,53
IV. Podatki i opłaty, w tym:	16 304,09	4 236,13
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	65 376,00	92 393,81
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 550,00	10 994,91
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 734,57	2 367,06
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 353 098,59	2 908 688,03
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	434 153,52	-379 037,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	209 825,29	253 133,97
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		15 000,00
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	209 825,29	238 133,97
E. Pozostałe koszty operacyjne	413 561,36	620 746,37
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	413 561,36	620 746,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	230 417,45	-746 650,08
G. Przychody finansowe	322 471,58	189,07
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:	270 000,00	
- w jednostkach powiązanych	270 000,00	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	52 471,58	189,07
H. Koszty finansowe	72 866,65	24 398,71
I. Odsetki, w tym:	32 708,16	10 848,64
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	40 158,49	13 550,07
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	480 022,38	-770 859,72
J. Podatek dochodowy	41 499,00	9 050,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	438 523,38	-779 909,72

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 615 588,57	9 225 498,29
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 615 588,57	9 225 498,29
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 615 588,57	9 225 498,29
1. Kapitał podstawowy	842 187,50	842 187,50
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	842 187,50	3 672 187,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		-2 830 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		2 830 000,00
- umorzenia udziałów (akcji)		2 830 000,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	842 187,50	842 187,50
2. Kapitał zapasowy	6 388 679,90	6 388 679,90
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 388 679,90	6 388 679,90
2.1. 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		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	6 388 679,90	6 388 679,90
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych	-1 588 380,70	-835 369,11
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 615 278,83	-808 470,98
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	99 273,40	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		-26 898,13
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	99 273,40	-26 898,13
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	99 273,40	
... przekazanie zysku na pokrycie straty	99 273,40	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-26 898,13
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 714 552,23	808 470,98
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 714 552,23	808 470,98
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
- inne zwiększenia straty		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	126 171,53	
przekazanie zysku na pokrycie straty	99 273,40	
korekta	26 898,13	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 588 380,70	808 470,98
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 588 380,70	-835 369,11
6. Wynik netto	438 523,38	-779 909,72
a) zysk netto	438 523,38	99 273,40
b) strata netto		879 183,12
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 081 010,08	5 615 588,57
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 081 010,08	5 615 588,57

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	438 523,38	-779 909,72
II. Korekty razem	-520 189,84	3 029 387,37
1. Amortyzacja		35 356,19
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	160 321,49	
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		283 344,44
7. Zmiana stanu należności	-292 607,06	1 429 185,91
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	184 790,23	1 439 695,71
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	201 532,76	-192 564,92
10. Inne korekty	-774 227,26	34 370,04
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-81 666,46	-629 913,77

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	270 000,00	
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:	270 000,00	
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	270 000,00	
- zbycie aktywów finansowych	270 000,00	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		12 353,96
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		12 353,96
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)	270 000,00	-12 353,96
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		600 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		600 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	197 437,14	60 290,29
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	197 437,14	60 290,29
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-197 437,14	539 709,71
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-9 103,60	-102 558,02
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-9 103,60	-102 558,02
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	650 402,32	752 960,34
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	641 298,72	650 402,32
- 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
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	480 022,38	-770 859,72
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:	9 311 179,08	4 733 315,67
Pozostałe		
odpisy aktualizujące aktywa (art. 16)	129 810,17	
przychody wyłączone w związku z przejściem Spółce (art. 12)	9 181 368,91	4 733 315,67
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	9 292 260,89	5 812 164,77
Pozostałe		
koszty operacji finansowych (art. 16)	336 109,50	1 538 211,68
odsetki niezapłacone jedn pow (art. 16)	5 404,27	
koszty wyłączone w związku z przejściem spółek (art. 15)	8 933 774,72	4 250 464,46
odsetki podatkowe ZUS (art. 16)		9 798,00
SAM OSOB (art. 16)	16 972,40	13 690,63
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
Pozostałe		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Pozostałe		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	461 104,19	307 989,38
K. Podatek dochodowy	41 499,00	9 050,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe_informacje_do_bilansu.pdf

Dodatkowe_informacje_do_bilansu.pdf