

MERA S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2025** do **31.12.2025**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: MERA S.A.

Siedziba: Lewin Brzeski Sikorskiego 3/, 49-340

Forma prawna:

spółka akcyjna

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

1623Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7471557823

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000277483

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

Spółka stosuje w pełni nadrzędne zasady rachunkowości określone ustawą o rachunkowości (art. 4-8), tj.: zasadę rzetelnego obrazu, zasadę przewagi treści nad formą, zasadę ciągłości, zasadę kontynuacji, zasadę memoriału, zasadę współmierności przychodów i kosztów , zasadę ostrożności, zasadę indywidualnej wyceny i zasadę istotności, a także przepisy dotyczące prowadzenia ksiąg rachunkowych, dowodów księgowych, inwentaryzacji oraz wyceny aktywów i pasywów.

W Mera S.A. obowiązują następujące ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych:

- Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej .
- Księgi rachunkowe prowadzi się przy użyciu licencjonowanego oprogramowania komputerowego,
- Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego roku obrotowego,
- Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z ustawą o rachunkowości w sposób bieżący, rzetelny, bezbłędny i sprawdzalny,
- Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy,

- Ostateczne zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje nie później niż 15 dni po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Walne Zgromadzenie Wspólników,
- Zamknięcie ksiąg rachunkowych następuje poprzez nieodwracalne wyłączenie możliwości dokonywania zapisów księgowych w zbiorach danych tworzących zamknięte księgi rachunkowe.

Składniki majątkowe podlegają amortyzacji. Wartość początkową środków trwałych - z wyjątkiem gruntów nie służących wydobyciu kopalin metoda odkrywkową – zmniejszają odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości na skutek używania lub upływu czasu – art.31 ust.2 ustawy o rachunkowości. Odpisów amortyzacyjnych od składników majątkowych, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do używania jest wyższa od kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dokonuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres. Odpisów dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartości niematerialne i prawne wprowadzono do ewidencji, przy czym wysokość odpisów ustala się na początku na cały okres ich dokonywania. Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową składników majątkowych lub postawienia ich w stan likwidacji, sprzedaży albo stwierdzenia niedoboru. Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się według stawek ustalonych Przez Zarząd Spółki uchwałą o stawkach amortyzacyjnych w poszczególnych grupach. Dla wartości niematerialnych i prawnych okres amortyzowania ustala się na 2 lata. Od składników majątkowych, których wartość początkowa z dnia przyjęcia jest równa lub niższa od kwoty wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych stanowi wartość początkowa. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wartości niematerialnych prawnych używanych sezonowo dokonuje się tylko za okres ich wykorzystania.

Wycena środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się metodami określonymi w punkcie poprzednim.

Wycena pozostałych aktywów i pasywów

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Ponadto wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego. Udziały w innych jednostkach - wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Zapasy materiałów wycenia się w ciągu roku obrotowego i na dzień

bilansowy według rzeczywistych cen zakupu.

Ustalenia wyniku finansowego:

W Mera S.A. w Lewinie Brzeskim sporządza się rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych,
- wyniku z operacji nadzwyczajnych,
- obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Dodatni wynik finansowy stanowi zysk netto do podziału, a ujemny – stratę netto, która podlega pokryciu funduszem zapasowym,

Zysk netto może być przeznaczony na:

- zwiększenie funduszu zasadniczego
- inne cele.

Uchwałą w sprawie podziału zysku lub pokryciu straty podejmuje Zarząd Spółki.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone według Polskich Standardów Rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, które zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości składa się z:

-bilansu,

-rachunku strat i zysków,

-rachunku przepływów środków pieniężnych

-informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe odpowiadało warunkom określonym przepisami ustawy o rachunkowości.

8. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty

53

9. Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta

Tak

10. 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	23 049 528,99	27 783 121,43
I. Wartości niematerialne i prawne	24 260,83	25 908,68
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	24 260,83	25 908,68
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	19 724 183,06	21 022 373,47
1. Środki trwałe	19 480 299,82	20 584 008,25
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 812,57	16 812,57
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 768 875,01	16 764 829,86
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 486 267,01	3 551 477,53
d) środki transportu	140 610,76	206 502,75
e) inne środki trwałe	67 734,47	44 385,54
2. Środki trwałe w budowie	243 883,24	438 365,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	3 301 085,10	6 733 303,28
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 301 085,10	6 733 303,28
a. w jednostkach powiązanych	2 920 682,10	6 348 733,28
- udziały lub akcje	2 180 157,25	5 519 798,36
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	740 524,85	828 934,92
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	380 403,00	384 570,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	380 403,00	384 570,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 536,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 536,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	34 809 623,62	30 587 256,15
I. Zapasy	3 212 338,81	1 797 670,63
1. Materiały	600 437,86	460 471,83
2. Półprodukty i produkty w toku	1 762 655,70	803 069,94
3. Produkty gotowe	226 715,54	61 948,45
4. Towary	165 648,68	109 260,40
5. Zaliczki na dostawy i usługi	456 881,03	362 920,01
II. Należności krótkoterminowe	6 935 042,77	6 678 880,94
1. Należności od jednostek powiązanych	1 009 066,05	1 266 888,80
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 009 066,05	1 266 888,80
- do 12 miesięcy	1 009 066,05	1 266 888,80
- 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	5 925 976,72	5 411 992,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 120 338,20	3 923 085,49
- do 12 miesięcy	5 120 338,20	3 923 085,49
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	188 363,74	661 605,53
c) inne	617 274,78	827 301,12
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	20 160 123,55	17 986 965,99

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 160 123,55	17 986 965,99
a) w jednostkach powiązanych	19 010 955,90	242 164,65
- udziały lub akcje	18 770 955,90	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	240 000,00	242 164,65
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	532 871,81	16 643 644,85
- udziały lub akcje	1 793,00	16 283 154,29
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	531 078,81	360 490,56
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	616 295,84	1 101 156,49
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	190 895,84	792 222,49
- inne środki pieniężne	425 400,00	308 934,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 502 118,49	4 123 738,59
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	11 033,00	13 090,00
AKTYWA RAZEM	57 870 185,61	58 383 467,58

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	39 261 481,94	39 556 867,75
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 092 500,00	10 092 500,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	29 464 367,75	35 981 339,29
- 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		
VI. Zysk (strata) netto	-295 385,81	-6 516 971,54
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 608 703,67	18 826 599,83
I. Rezerwy na zobowiązania	2 813 520,00	2 912 430,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 813 520,00	2 912 430,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	9 649 209,79	9 970 224,71
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	9 649 209,79	9 970 224,71
a) kredyty i pożyczki	4 493 198,00	4 932 780,94
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 615 000,00	4 630 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	541 011,79	407 443,77
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 145 973,88	5 943 945,12
1. Wobec jednostek powiązanych	809 047,88	651 351,68

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	809 047,88	651 351,68
- do 12 miesięcy	809 047,88	651 351,68
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	5 336 926,00	5 292 593,44
a) kredyty i pożyczki	1 727 171,98	1 516 601,28
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	179 444,54	118 981,42
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 725 657,87	1 954 058,39
- do 12 miesięcy	1 725 657,87	1 954 058,39
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	107 958,73	287 577,19
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 261 071,86	1 332 500,00
h) z tytułu wynagrodzeń	251 341,41	4 937,50
i) inne	84 279,61	77 937,66
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	57 870 185,61	58 383 467,58

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:	18 861 064,95	14 501 924,25
- od jednostek powiązanych	2 841 722,43	3 640 360,85
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 921 061,56	7 157 186,53
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 124 352,85	-3 559 001,55
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		4 899 009,22
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	6 815 650,54	6 004 730,05
B. Koszty działalności operacyjnej	18 768 397,97	16 640 777,58
I. Amortyzacja	1 359 460,58	1 214 045,21
II. Zużycie materiałów i energii	3 451 869,77	3 772 370,02
III. Usługi obce	2 388 742,02	1 333 230,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	425 783,63	399 965,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	4 216 938,86	3 751 434,02
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	805 756,12	753 190,54
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	280 009,19	299 673,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów	5 839 837,80	5 116 869,14
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	92 666,98	-2 138 853,33
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 570 949,39	3 965 209,33
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		228 749,99
II. Dotacje		27 518,60
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	2 570 949,39	3 708 940,74
E. Pozostałe koszty operacyjne	983 286,96	7 156 146,12
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 280,21	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	978 006,75	7 156 146,12
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 680 329,41	-5 329 790,12
G. Przychody finansowe	249 002,83	762 725,38
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:	106 592,01	176 897,37
- od jednostek powiązanych	89 385,65	75 964,71
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		552 144,68
V. Inne	142 410,82	33 683,33
H. Koszty finansowe	2 308 062,05	1 917 951,80
I. Odsetki, w tym:	1 041 513,37	1 156 594,88
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		30 000,00
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	852 103,05	
IV. Inne	414 445,63	731 356,92
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-378 729,81	-6 485 016,54
J. Podatek dochodowy	14 030,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-97 374,00	31 955,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-295 385,81	-6 516 971,54

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)		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	39 556 867,75	46 073 839,29
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	39 556 867,75	46 073 839,29
1. Kapitał podstawowy	10 092 500,00	10 092 500,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 092 500,00	10 092 500,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 092 500,00	10 092 500,00
2. Kapitał zapasowy	29 464 367,75	35 981 339,29
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	35 981 339,29	35 920 615,60
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-6 516 971,54	60 723,69
a) zwiększenie (z tytułu)		60 723,69
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		60 723,69
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-6 516 971,54	
- pokrycia straty	-6 516 971,54	
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	29 464 367,75	35 981 339,29
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		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 516 971,54	60 723,69
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		60 723,69
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		60 723,69
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
		60 723,69
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	6 516 971,54	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 516 971,54	
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
	6 516 971,54	
pokrycie straty z kapitału zapasowego		
	6 516 971,54	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	-295 385,81	-6 516 971,54
a) zysk netto		
b) strata netto		
	295 385,81	6 516 971,54
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	39 261 481,94	39 556 867,75
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	39 261 481,94	39 556 867,75

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	-295 385,81	-6 516 971,54
II. Korekty razem	-970 397,25	6 607 198,37
1. Amortyzacja	1 359 460,58	1 214 045,21
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-42 160,14	-26 952,36
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	106 592,01	176 897,37
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	-111 850,00	31 623,00
6. Zmiana stanu zapasów	-1 414 668,18	2 709 001,27
7. Zmiana stanu należności	-109 119,79	988 506,67
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-216 047,10	99 033,69
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-376 843,90	1 418 067,07
10. Inne korekty	-165 760,73	-3 023,55
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 265 783,06	90 226,83

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	1 198 196,35	4 185 880,49
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	994 900,00	2 601 250,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	203 296,35	1 584 630,49
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	203 296,35	1 584 630,49
- zbycie aktywów finansowych		1 050 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	96 704,34	357 733,12
- odsetki	106 592,01	176 897,37
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	954 122,82	2 449 283,73
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	785 699,22	950 404,73
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:	168 423,60	1 498 879,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	168 423,60	1 498 879,00
- nabycie aktywów finansowych		1 468 467,35
- udzielone pożyczki długoterminowe	168 423,60	30 411,65
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	244 073,53	1 736 596,76
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 192 796,95	745 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	215 185,00	725 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	1 977 611,95	20 000,00
II. Wydatki	1 655 948,07	2 120 281,97
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	444 197,24	860 131,44
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	15 000,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	217 922,30	103 555,65
8. Odsetki	978 828,53	1 156 594,88
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	536 848,88	-1 375 281,97
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-484 860,65	451 541,62
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-484 860,65	451 541,62
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 101 156,49	649 614,87
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	616 295,84	1 101 156,49
- 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	-378 729,81	-6 485 016,54
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		27 518,60
- z innych źródeł przychodów		27 518,60
Pozostałe		
wyksięgowanie odsetek od obligacji (art. 16)		
rozliczenie dotacji PARP (art. 16)		27 518,60
- z innych źródeł przychodów		27 518,60
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	5 412 195,38	2 293 830,56
- z zysków kapitałowych	4 471 008,95	15 192,82
- z innych źródeł przychodów	941 186,43	2 278 637,74
Pozostałe		
naliczone odsetki od pożyczki (art. 16)	59 366,50	552 144,68
- z innych źródeł przychodów	59 366,50	552 144,68
różnice kursowe niezrealizowane - wycena bilansowa (art. 16)	129 003,73	12 829,18
- z innych źródeł przychodów	129 003,73	12 829,18
wycena robót budowlanych (art. 16)	698 988,38	1 713 663,88
- z innych źródeł przychodów	698 988,38	1 713 663,88
umorzenie piodatku od nieruchomości (art. 16)	53 079,82	
- z innych źródeł przychodów	53 079,82	
wycena aktywów (art. 16)	748,00	
- z innych źródeł przychodów	748,00	
aktualizacja udziałów (art. 16)	4 471 008,95	15 192,82
- z zysków kapitałowych	4 471 008,95	15 192,82
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
wyksięgowanie wyceny robót budowlanych za rok poprzedni (art. 16)		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 869 491,30	132 829,52
- z zysków kapitałowych	5 323 860,45	13 798,77
- z innych źródeł przychodów	545 630,85	119 030,75
Pozostałe		

koszty robót w toku kontraktów niezrealizowanych (art. 16)	315 960,16	
- z innych źródeł przychodów	315 960,16	
niezapłacone delegacje (art. 16)	9 757,61	
- z innych źródeł przychodów	9 757,61	
odsetki od leasingu (art. 16)	26 148,68	30 518,49
- z innych źródeł przychodów	26 148,68	30 518,49
odsetki budżetowe (art. 16)	135 203,84	27 518,60
- z innych źródeł przychodów	135 203,84	27 518,60
darowizny (art. 16)		
koszty reprezentacji (art. 16)	1 739,56	1 258,66
- z innych źródeł przychodów	1 739,56	1 258,66
aktualizacja wyceny akcji (art. 16)	4 539 116,56	12 798,77
- z zysków kapitałowych	4 539 116,56	12 798,77
wycena akcji (art. 16)	784 743,89	1 000,00
- z zysków kapitałowych	784 743,89	1 000,00
składka PFRON (art. 16)	56 821,00	59 735,00
- z innych źródeł przychodów	56 821,00	59 735,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		3 253 005,92
- z innych źródeł przychodów		3 253 005,92
Pozostałe		
odsetki od kredytu inwestycyjnego (art. 16)		
zapłacone koszty z dotacji (art. 16)		
koszt robót w toku kontraktów nierozliczonych (art. 16)		3 154 269,23
- z innych źródeł przychodów		3 154 269,23
wycena akcji (art. 16)		
wycena aktywów (art. 16)		
niewypłacone delegacje (art. 16)		
różnice kursowe niezrealizowane - wycena bilansowa (art. 16)		90 650,94
- z innych źródeł przychodów		90 650,94
niezapłacone składki ZUS (art. 16)		8 085,75
- z innych źródeł przychodów		8 085,75
naliczone odsetki od obligacji (art. 16)		
odpis z aktualizacji kapitału (art. 16)		
aktualizacja wyceny nieruchomości (art. 16)		
aktualizacja wyceny udziałów (art. 16)		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	8 085,75	73 792,30

- z innych źródeł przychodów	8 085,75	73 792,30
Pozostałe		
wyksięgowanie kosztów robót w toku kontraktów niezrealizowanych (art. 16)		
naliczone odsetki od obligacji (art. 16)		
zapłacone raty leasingowe (art. 16)		
wypłacone wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych (art. 16)		
zapłacone delegacje z roku poprzedniego (art. 16)	8 085,75	73 792,30
- z innych źródeł przychodów	8 085,75	73 792,30
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
amortyzacja środków trwałych wykupionych z leasingu (art. 16)		
strata z lat ubiegłych (art. 16)		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	70 480,36	-12 000 334,40
K. Podatek dochodowy	13 391,00	-2 280 064,00

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

INFORMACJA DODATKOWA

Lp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy
Ustęp I.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota 1	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 1A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 1B	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH
Nota 1C	WARTOŚĆ FIRMY
Nota 2	ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH
Nota 2C	PRZYCZYNNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH
Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)
Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota 3	ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH
Nota 3A	ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 4	PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA
Nota 5A	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH
Nota 5B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH
Nota 6	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO
Nota 6A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW
Nota 7A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO
Nota 7B	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 7C	ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH
Nota 8A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO
Nota 8B	PROPONOWANY SPOŚÓB POKRYCIA STRATY
Nota 9	REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE
Nota 10	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE- STRUKTURA CZASOWA
Nota 11	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU
Nota 12	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH
Nota 12A	WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU
Nota 13	DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)
Nota 13A	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)
Nota 13B	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)
Nota 14	SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIECEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA
Nota 14A	SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIECEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA
Nota 15	SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ
Nota 15A	ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ
Ustęp Ia.	OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustęp Ia.1	KLASYFIKACJA AKTYWÓW DO GRUP INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustęp Ia.2	WYCENA AKTYWÓW ZALICZANYCH DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH
Ustęp Ia.3	INSTRUMENTY FINANSOWE ZABEZPIECZAJĄCE
Ustęp II.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.
Nota II.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, USŁUG I TOWARÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
Nota II.1B	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG
Nota II.2	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU
Nota II.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE
Nota II.4	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW
Nota II.5	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ
Nota II.6	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA
Nota II.6A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH
Nota II.6B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH
Nota II.7	KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNY ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota II.8	ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIEKSYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM
Nota II.9	NAKLĄDY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁĄDY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA
Nota II.10	KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE
Ustęp IV.	WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
Ustęp V.	UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE
Ustęp VI.	Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości
Ustęp VII.	OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ
Ustęp VIII.	INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPOŁEK
Ustęp IX.	ZAGROZENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI
Ustęp X.	POOSTAŁE INFORMACJE

Nota 1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNIP	Zaliczki na wnip	Wartości niematerialne i prawne, razem
				nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu			620 000,00	1 045 183,48		1 665 183,48		1 665 183,48
b)	zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	20 863,00	0,00	20 863,00	0,00	20 863,00
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie						0,00		0,00
	- zakupy gotowych wnip				20 863,00		20 863,00		20 863,00
	- aport, darowizna						0,00		0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego						0,00		0,00
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	- inne						0,00		0,00
c)	zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	454 400,18	0,00	454 400,18	0,00	454 400,18
	- sprzedaż						0,00		0,00
	- likwidacja				454 400,18		454 400,18		454 400,18
	- aktualizacja wartości						0,00		0,00
	- inne						0,00		0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	0,00	0,00	620 000,00	611 646,30	0,00	1 231 646,30	0,00	1 231 646,30
e)	Umorzenie - stan na początek okresu			620 000,00	1 019 274,80		1 639 274,80	x	1 639 274,80
f)	Zwiększenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	22 510,85	0,00	22 510,85	x	22 510,85
	- amortyzacja				22 510,85		22 510,85	x	22 510,85
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
	- inne						0,00	x	0,00
	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	454 400,18	0,00	454 400,18	x	454 400,18
	- sprzedaż						0,00	x	0,00
	- likwidacja				454 400,18		454 400,18	x	454 400,18
	- aktualizacja wartości						0,00	x	0,00
	- inne						0,00	x	0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	620 000,00	587 385,47	0,00	1 207 385,47	x	1 207 385,47
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	24 260,83	0,00	24 260,83	0,00	24 260,83

Nota 1A	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	24 260,83	25 908,68
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
-			
-			
	Razem	24 260,83	25 908,68

Nota 1B	KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art.33 ust.3)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Koszty zakończonych prac rozwojowych odpisuje się przez okres ekonomicznej użyteczności rezultatów prac rozwojowych, tj. przez lat.

Nota 1C	WARTOŚĆ FIRMY	Wartość początkowa	Dotychczasowe umorzenie (art.44b ust.10)	Wartość netto	Ustalony okres odpisywania
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
-				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Od wartości firmy jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez okres jej ekonomicznej użyteczności, tj. przez lat.
Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

Nota 2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)									
Lp.	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	16 812,57	22 843 180,81	9 005 684,83	955 296,47	86 142,50	438 365,22		33 345 482,40
b)	zwiększenia, z tytułu:	0,00	410 421,76	689 070,21	0,00	87 409,50	198 354,78	0,00	1 385 256,25
	- przejęcie ze środków trwałych w budowie		410 421,76						410 421,76
	- zakup gotowych środków trwałych			689 070,21		87 409,50			776 479,71
	- aport, darowizna								0,00
	- używane na podstawie umów leasingu finansowego								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne						198 354,78		198 354,78
c)	zmniejszenia, z tytułu:	0,00	1 440 951,47	425 207,36	47 508,71	0,00	392 836,76	0,00	2 306 504,30
	- sprzedaż		1 440 951,47	425 207,36					1 866 158,83
	- likwidacja				47 508,71				47 508,71
	- darowizna, aport								0,00
	- aktualizacja wartości								0,00
	- inne						392 836,76		392 836,76
d)	wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	16 812,57	21 812 651,10	9 269 547,68	907 787,76	173 552,00	243 883,24	0,00	32 424 234,35
e)	Umorzenie - stan na początek okresu		6 078 350,95	5 454 207,30	748 793,72	41 756,96	x	x	12 323 108,93
f)	Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	522 601,73	637 875,40	65 891,99	64 060,57	x	x	1 290 429,69
	- amortyzacja		522 601,73	637 875,40	65 891,99	64 060,57	x	x	1 290 429,69
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
g)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	557 176,59	308 802,03	47 508,71	0,00	x	x	913 487,33
	- sprzedaż		557 176,59	308 802,03	47 508,71		x	x	913 487,33
	- likwidacja						x	x	0,00
	- darowizna, aport						x	x	0,00
	- aktualizacja wartości						x	x	0,00
	- inne						x	x	0,00
h)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	6 043 776,09	5 783 280,67	767 177,00	105 817,53	x	x	12 700 051,29
i)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	16 812,57	15 768 875,01	3 486 267,01	140 610,76	67 734,47	243 883,24	0,00	19 724 183,06

Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	własne	19 480 299,82	20 584 008,25
b)	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
-	leasing finansowy	0,00	0,00
-			
	Razem	19 480 299,82	20 584 008,25

Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	utworzenie		
	wykorzystanie		
	uznane za zbędne		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	wartość
a)	zaniechanie produkcji	
b)	zmiany technologii	
c)	przeznaczenie do likwidacji	
d)	konieczność wycofania z używania	
e)	inne	
	Razem	0,00

Nota 2D	WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
-	będących w ewidencji bilansowej	16 812,57	16 812,57
-	będących w ewidencji pozabilansowej		
-			
-			
	Razem	16 812,57	16 812,57

Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	wartość gruntów użytkowanych wieczystie		
b)	używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych		
-	od jednostek pozostałych		
c)	środki trwałe obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i leasingu operacyjnego, w tym:	0,00	0,00
-	środki transportu		
-	urządzenia techniczne i maszyny		
-	pozostałe środki trwałe		
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota 2F	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	438 365,22	438 365,22
	Zwiększenia		
a)	poniesione nakłady inwestycyjne	198 354,78	0,00
b)	rozwiązanie odpisów aktualizujących	198 354,78	
c)	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
d)			
	Zmniejszenia		
a)	przekazanie na środki trwałe	392 836,76	0,00
b)	oddanie do użytkowania nieruchomości	392 836,76	
c)	sprzedaż środków trwałych w budowie		
d)	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
e)	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
f)	inne		
	Stan na koniec okresu	243 883,24	438 365,22

Nota 3 ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH								
Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe			Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	w pozostałych jednostkach		
	Stan na początek okresu	0,00		6 348 733,28		384 570,00		6 733 303,28
a)	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	4 471 008,95	0,00	0,00	0,00	4 471 008,95
	- zakup							0,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie							0,00
	- udzielenie pożyczki							0,00
	- aktualizacja wartości							0,00
	- odpisy aktualizujące							4 471 008,95
	- inne							0,00
b)	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	7 899 060,13	0,00	4 167,00	0,00	7 903 227,13
	- sprzedaż							0,00
	- spłata pożyczki			88 410,07				0,00
	- wniesienie aportem							0,00
	- aktualizacja wartości					4 167,00		4 167,00
	- reklasyfikacja do krótkoterminowych							7 899 060,13
	- odpisy aktualizujące							0,00
	- inne							0,00
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	2 920 682,10	0,00	380 403,00	0,00	3 301 085,10

Nota 3A ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)						
Lp.	Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
a)	w jednostkach powiązanych - stan na początek okresu	5 519 798,36		828 934,92		6 348 733,28
b)	zwiększenia (tytuły):	4 471 008,95	0,00	0,00	0,00	4 471 008,95
	- zakup					0,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- udzielenie pożyczki					0,00
	- aktualizacja wartości	4 471 008,95				4 471 008,95
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne					0,00
c)	zmniejszenia (tytuły):	7 810 650,06	0,00	88 410,07	0,00	7 899 060,13
	- sprzedaż					0,00
	- spłata pożyczki			88 410,07		88 410,07
	- wniesienie aportem					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- reklasyfikacja do krótkoterminowych	7 810 650,06				7 810 650,06
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne					0,00

d)	w jednostkach powiązanych - stan na koniec okresu	2 180 157,25	0,00	740 524,85	0,00	2 920 682,10
e)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na początek okresu					0,00
f)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup					0,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- udzielenie pożyczki					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne					0,00
g)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż					0,00
	- spłata pożyczki					0,00
	- wniesienie aportem					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- reklasyfikacja do krótkoterminowych					0,00
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne					0,00
h)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i)	od pozostałych jednostek - stan na początek okresu	0,00		384 570,00		384 570,00
j)	zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup					0,00
	- aport, nieodpłatne otrzymanie					0,00
	- udzielenie pożyczki					0,00
	- aktualizacja wartości					0,00
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne					0,00
k)	zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	4 167,00	0,00	4 167,00
	- sprzedaż					0,00
	- spłata pożyczki					0,00
	- wniesienie aportem					0,00
	- aktualizacja wartości			4 167,00		4 167,00
	- reklasyfikacja do krótkoterminowych					0,00
	- odpisy aktualizujące					0,00
	- inne	0,00				0,00
l)	od pozostałych jednostek - stan na koniec okresu	0,00	0,00	380 403,00	0,00	380 403,00
m)	długoterminowe aktywa finansowe - stan na koniec okresu	2 180 157,25	0,00	1 120 927,85	0,00	3 301 085,10

Nota 4		PAPIERY WARTOSCIOWE LUB PRAWA				
Lp.	Wyszczególnienie	Papiery wartościowe				Razem
		świadczenia udziałowe	zamienne dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
1.	Stan na początek roku obrotowego	ilość				0
		wartość				0,00
2.	Zwiększenia	ilość				0
		wartość				0,00
3.	Zmniejszenia	ilość				0
		wartość				0,00
4.	Stan na koniec roku obrotowego	ilość	0	0	0	0
		wartość	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 5A	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- na należności		
	- na odsetki od należności		
	- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
	- zasądzonych kosztów sądowych		
	- wniesione aportem		
	- odpis na należności odniesione na wartość firmy		
	- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku		
	- nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
	-		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zapłata należności		
	- zapłata odsetek od należności		
	- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
	- umorzenie należności		
	- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
	- odpisanie należności jako nieściągalnych		
	- spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
	- uznanie za zbędne		
	-		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 5B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu	9 225,00	9 225,00
a)	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- na należności		0,00
	- na odsetki od należności		
	- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
	- zasądzonych kosztów sądowych		
	- wniesione aportem		
	- odpis na należności odniesione na wartość firmy		
	- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym		
	- nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
	-		
b)	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- zapłata należności		
	- zapłata odsetek od należności		
	- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
	- umorzenie należności		
	- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
	- odpisanie należności jako nieściągalnych		
	- spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
	- uznanie za zbędne		
	-		
	Stan na koniec okresu	9 225,00	9 225,00

Nota 6	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	10 092 500,00
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
d)	Stan na koniec okresu	10 092 500,00

Nota 6A DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW								
Lp.	Nazwa akcjonariusza/udziałowca	Liczba akcji/udziału danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 akcji/udziału	Wartość posiadanych akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów
		zwykłe	uprzywilejowane	inne				
1	TRAKA EDWARD		5 047 500,00		5 047 500,00	1,00	5 047 500,00	50,01%
2	T5	2 275 792,00			2 275 792,00	1,00	2 275 792,00	22,55%
4	POZOSTALI	2 769 208,00			2 769 208,00	1,00	2 769 208,00	27,44%
					0,00		0,00	0,00%
					0,00		0,00	0,00%
	Razem	5 045 000,00	5 047 500,00	0,00	10 092 500,00		10 092 500,00	100,00%

Nota 7A	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	35 981 339,29
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- agio	
	- z zysku	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	6 516 971,54
	- pokrycie straty	6 516 971,54
	- dywidendy	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	29 464 367,75

Nota 7B	ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- aktualizacja środków trwałych (wg stanu na 1.01.1995r.)	
	- wycena inwestycji długoterminowych	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	
	- podatku odroczonego od wartości aktualizacji inwestycji długoterminowych odniesionych na kapitał	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 7C	ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- z zysku	
	- z dopłat	
	- inne	
c)	zmniejszenia w ciągu roku z tytułu	0,00
	- pokrycie straty	
	- dywidendy	
	- inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

Nota 8A	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem zysk do podziału (1+/-2)	0,00
4.	Proponowany podział zysku:	0,00
	- pokrycie straty	
	- wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....)	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	
	- zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
	- podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
	- nagrody i premie	
	- zasilenie funduszy specjalnych	
	- inne	
5.	Zysk niepodzielony (3-4)	0,00

Nota 8B	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Strata netto	295 385,81
2.	Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)	
3.	Razem strata do pokrycia (1+/-2)	295 385,81
4.	Proponowane źródło pokrycia straty:	295 385,81
	- kapitał (fundusz) zapasowy	295 385,81
	- kapitał (fundusz) rezerwowowy	
	- obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
	- dopłaty wspólników	
	- dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
	- zyski przyszłych lat	
	- inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	0,00

Dane o stanie rezerw

Cześć opisowa zawierająca:

- a) opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych,
- b) informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów, głównie zarozenia, uciążące przyszłości zdarzeń, które zostają
- c) uwzględnione przy szacowaniu rezerwy,
- d) kwotę wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów, w tym kwotę ujętą w bilansie.

Nota 9 REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1.	Rezerwy długoterminowe:		0,00	0,00	0,00	0,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
b)	na pozostałe koszty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na spory sądowe					0,00
-	na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
-	na naprawy gwarancyjne					0,00
-	na inne					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	na świadczenia emerytalne i podobne					0,00
b)	na pozostałe koszty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	na VAT należny po spełnieniu warunków					0,00
-	na składki ZUS, zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku					0,00
-	na naprawy gwarancyjne					0,00
-	na udzielone gwarancje i poręczenia					0,00
-	na inne					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 9A Odroczony podatek dochodowy						
Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
		odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz) własny	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku obrotowego, w tym:	2 912 430,00		1 536,00	1 536,00	
2.	Zwiększenia					
3.	Zmniejszenia	98 910,00		1 536,00	1 536,00	
4.	Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	2 813 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tytułu strat podatkowych	2 813 520,00		0,00	0,00	

Nota 10 ZOBOWIĄZANIA DŁGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA											
Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności						Okres wymagalności		Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
		stan na:						stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1.	Jednostek powiązanych	651 351,68	809 047,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651 351,68	809 047,88
a)	z tyt. dostaw robót i usług	651 351,68	809 047,88							651 351,68	809 047,88
b)	inne									0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tyt. dostaw robót i usług									0,00	0,00
b)	inne									0,00	0,00
2.	Pozostałych jednostek	5 292 593,44	5 336 926,00	2 066 862,38	2 298 485,75	1 355 438,84	1 263 710,94	6 547 923,49	6 087 013,10	15 262 818,15	14 986 135,79
a)	kredyty i pożyczki	1 516 601,28	1 727 171,98	833 942,98	842 473,96	1 250 914,47	1 263 710,94	2 847 923,49	2 387 013,10	6 449 382,22	6 220 369,98
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	930 000,00	915 000,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	4 630 000,00	4 615 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	118 981,42	179 444,54	302 919,40	541 011,79	104 524,37				526 425,19	720 456,33
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00							0,00	0,00
e)	inne	3 657 010,74	3 430 309,48							3 657 010,74	3 430 309,48
RAZEM (1+2)		5 943 945,12	6 145 973,88	2 066 862,38	2 298 485,75	1 355 438,84	1 263 710,94	6 547 923,49	6 087 013,10	15 914 169,83	15 795 183,67

Nota 13	DLUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- Koszty większych remontów środków trwałych		
	- Koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- Opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze		
	- Opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe		
	- Inne		
	Razem	0,00	0,00

Nota 13A	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	- ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
	- koszty zakupu usług opłacone z "góry"		
	- prenumerata		
	- koszty większych remontów środków trwałych		
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie		
	- pozostałe (wg tytułów)		
	b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	4 502 118,49	4 123 738,59
	- prowizja od kredytów	53 839,18	58 487,50
	- dyskonto odsetek od obligacji		
	- prowizja od obligacji		
	- koszty podwyższenia kapitału		
	- odsetki od leasingu finansowego		
	- prowizja od udzielonej gwarancji		
	- pozostałe (wg tytułów)	4 448 279,31	4 065 251,09
	-		
	Razem	4 502 118,49	4 123 738,59

Nota 13B	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- ujemna wartość firmy		
	- długoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
	- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
	- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	- krótkoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
	- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)		
	- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON		
	-		
	-		
	-		
	-		
	-		
	Razem	0,00	0,00

Ustęp Ia. Objasnienia do instrumentów finansowych

Opis transakcji wg Rozporządzenia Ministra Finansów z 12.12.2001r. (Dz.U. 2001 r. nr 149, poz. 1674 oraz z 2004 r. nr 31, poz. 266)

Należy skasować i uzupełnić właściwe dane

I. Jednostki nie podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 ust.1 uor. wykazują:

1) dla każdej grupy pochodnych instrumentów finansowych - informację o:

a) wartości godziwej tych instrumentów, o ile wartość taka może być wiarygodnie ustalona,

b) rodzaju i charakterystyce tych instrumentów,

2) dla długoterminowych aktywów finansowych wykazanych w sprawozdaniu finansowym w wartości bilansowej przekraczającej ich wartość godziwą - informację o:

a) wartości bilansowej i wartości godziwej poszczególnych składników aktywów lub odpowiednich grup składników aktywów,

b) przyczynach niedokonania odpisów aktualizujących wartość bilansową tych aktywów, w tym przesłankach uzasadniających przekonanie jednostki, że wartość bilansowa zostanie przywrócona.

I. Jednostki podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 uor. wykazują:

1. Dla wszystkich grup aktywów finansowych wykazanych w bilansie w aktywach trwałych i obrotowych oraz dla wszystkich zobowiązań finansowych wykazanych w bilansie jako długoterminowe i krótkoterminowe, w podziale co najmniej według kategorii określonych w § 5 ust. 1:

1) podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych,

2) opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości,

3) opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny,

4) wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

5) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia, w szczególności z tytułu:

a) skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:

- zyski lub straty z okresowej wyceny,

- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,

- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,

- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczenia wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,

- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,

- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,

b) okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczeniem:

- zmian w przepływach pieniężnych,

- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,

c) ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

6) objaśnienie do każdej kategorii aktywów finansowych, wyróżnionych zgodnie z § 5 ust. 1, przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych, o których mowa w § 4 ust. 3,

7) określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informację o wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne,

8) określenie ryzyka kredytowego, a w szczególności informację o oszacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględnienia wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, z podaniem informacji o koncentracji tego ryzyka.

2. Jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się również ich wartość wykazaną w bilansie oraz przyczyny, dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów, a także, o ile to możliwe, określa się granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać.

3. Dla aktywów i zobowiązań finansowych, których zgodnie z przepisami rozdziału 3 nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych, zamieszcza się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach dane o ich wartości godziwej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. Jeżeli z uzasadnionych przyczyn jednostka nie ustaliła wartości godziwej takich aktywów lub zobowiązań finansowych, to powinna fakt ten ujawnić oraz podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych, które w innym przypadku byłyby wycenione zgodnie z § 15 pkt 1.

4. Jeżeli wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych, o których mowa w ust. 3, jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach zamieszcza się dane o wartości bilansowej i wartości godziwej danego składnika lub grupy składników, a także przedstawia przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnia przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie.

5. Jeżeli w okresie sprawozdawczym jednostka była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przedstawia odrębnie dla każdej transakcji:

1) charakter i wielkość zawartych transakcji, w tym opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich, zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym,

2) informację o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych w okresie sprawozdawczym.

6. W przypadku przekwalifikowania w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia, należy w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podać powody zmiany zasady wyceny.

7. Jeżeli w okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach należy zamieścić informacje o kwotach odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych, co najmniej z podziałem według kategorii, o których mowa w § 5 ust. 1.

II. 1. Jednostka opisuje w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przyjęte cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań.

2. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) rodzaj zabezpieczenia,

2) opis instrumentu zabezpieczającego oraz jego wartość godziwą na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego,

3) charakterystykę zabezpieczanego rodzaju ryzyka.

3. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) opis zabezpieczanej pozycji, w tym przewidywany okres do jej zajęcia,

2) opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających,

3) kwoty wszelkich odroczonej lub nienaliczonych zysków lub strat i przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty finansowe.

4. Jeżeli zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi, jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych zostały odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) kwoty odpisów zwiększających i zmniejszających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

2) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

3) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych składnika aktywów lub zobowiązań, który do tego dnia był objęty planowaną transakcją lub stanowił uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie poddane zabezpieczeniu.

Nota la.1	Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
	a Obligacje Skarbu Państwa		
	b Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach		
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	8 021 410,91	7 006 134,42
	a Papiery dłużne, w tym obligacje		
	b Pożyczki udzielone	1 892 006,66	1 816 160,13
	c Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane)		
	d Lokaty i depozyty		
	e Należności z tytułu dostaw i usług	6 129 404,25	5 189 974,29
	f Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych		
	g Pozostałe należności finansowe		
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży	21 021 013,76	21 802 952,65
	a Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe	5 519 798,36	5 519 798,36
	b Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej	15 501 215,40	16 283 154,29
	c Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	0,00	0,00
	d Papiery dłużne, w tym obligacje		
	e Pozostałe aktywa finansowe		
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne	616 295,84	1 101 156,49
	a Instrumenty pochodne		
	b Papiery dłużne przedsiębiorstw		
	c Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
	d Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	616 295,84	1 101 156,49
	e Pozostałe aktywa finansowe		
5.	Razem	29 658 720,51	29 910 243,56

Nota Ia.2 Wycena aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych									
Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Sposób wyceny na dzień bilansowy	Wartość w cenie nabycia	Wartość według wyceny bilansowej na koniec okresu bieżącego	Różnica pomiędzy ceną nabycia a wyceną bilansową na dzień bilansowy	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku w RZIS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na ZFŚS	Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	Różnica pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny
1.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Obligacje Skarbu Państwa				0,00				
b.	Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach				0,00				
2.	Pożyczki udzielone i należności własne		8 826 927,58	8 826 927,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
b.	Pożyczki udzielone	scn	1 891 884,81	1 891 884,81	0,00				
c.	Obligacje wewnątrzgrupowe				0,00				
d.	Lokaty i depozyty				0,00				
e.	Należności z tytułu dostaw i usług	scn	6 129 404,25	6 129 404,25	0,00				
f.	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych				0,00				
g.	Pozostałe należności finansowe		805 638,52	805 638,52	0,00				
3.	Aktywa dostępne do sprzedaży		10 361 598,52	22 655 764,76	12 294 166,24	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe	cn	3 780 157,25	2 180 157,25	(1 600 000,00)				
b.	Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej	wartość godziwa	4 876 789,66	18 770 955,90	13 894 166,24			0,00	0,00
c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	cn	0,00	0,00	0,00				
d.	Papiery dłużne, w tym obligacje				0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe		1 704 651,61	1 704 651,61	0,00				
4.	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne		616 295,84	616 295,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a.	Instrumenty pochodne				0,00				
b.	Papiery dłużne przedsiębiorstw				0,00				
c.	Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych				0,00				
d.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	cn	616 295,84	616 295,84	0,00				
e.	Pozostałe aktywa finansowe				0,00				
5	Razem		19 804 821,94	32 098 988,18	12 294 166,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:								
1.	Długoterminowe aktywa finansowe			3 301 085,10					
	- w jednostkach powiązanych			2 920 682,10					
	- w jednostkach wycenianych metodą praw własności								
	- w pozostałych jednostkach			380 403,00					
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe			19 543 827,71					
	- w jednostkach powiązanych			19 010 955,90					
	- w pozostałych jednostkach			532 871,81					
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			616 295,84					
4.	Inne inwestycje długoterminowe			0,00					
5.	Inne inwestycje krótkoterminowe			2 508 375,28					
6.	Należności długoterminowe								
7.	Należności krótkoterminowe (bez podatków i innych świadczeń)			6 129 404,25					
	Razem (1+2+3+4+5+6+7)			32 098 988,18					

Nota Ia.3. Instrumenty finansowe zabezpieczające

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz
2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3 Rozporządzenia).

Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do jej zajścia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Zyski lub straty odroczone	
			Kwota	Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (§ 41.4 Rozporządzenia).

Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny		Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczonej transakcji
Zwiększenia kapitału	Zmniejszenia kapitału		

Nota II.1A STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW							
Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
		bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	dostawy wewnątrzspółnotowe		eksport	
				bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy
1.	Wyroby gotowe, w tym główne grupy:	6 988 505,26	10 167 694,68	4 538 465,65	5 243 688,52	0,00	0,00
-		6 988 505,26	10 167 694,68	4 538 465,65	5 243 688,52		
-							
2.	Usługi, w tym główne grupy:	3 932 556,30	1 888 501,07	0,00	0,00	0,00	0,00
-	budowlane	3 817 543,98	1 786 569,23				
-	pozostałe	115 012,32	101 931,84				
3.	Towary, w tym główne grupy:	6 815 650,54	6 004 730,05	0,00	0,00	0,00	0,00
-	stacja paliw	6 815 650,54	6 004 730,05				
-	tarcica	0,00	0,00				
-	pozostałe	0,00	0,00				
	Razem	17 736 712,10	18 060 925,80	4 538 465,65	5 243 688,52	0,00	0,00

Nota II.1B STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG						
	Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty	
1.	Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym:	11 385 414,80	7 030 061,10	5 608 061,04	6 279 682,35	0,00
a)	Umowy niezakończone, w tym:	11 385 414,80	7 030 061,10	5 608 061,04	6 279 682,35	0,00
	umowy w trakcie realizacji	11 385 414,80	7 030 061,10	5 608 061,04	6 279 682,35	
b)	umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

Nota II.2	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	amortyzacja	1 359 460,58	1 214 045,21
b)	zużycie materiałów i energii	3 451 869,77	3 772 370,02
c)	usługi obce	2 388 742,02	1 333 230,33
d)	podatki i opłaty	425 783,63	399 965,00
e)	wynagrodzenia	4 216 938,86	3 751 434,02
f)	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	805 756,12	753 190,54
	- emerytalne		
g)	pozostałe koszty rodzajowe	280 009,19	283 154,23
	- koszty podróży służbowych	194 574,00	177 768,10
	- reklama publiczna		
	- reklama i reprezentacja		
	- koszty ubezpieczeń majątkowych	80 022,21	57 329,29
	- inne koszty	5 412,98	48 056,84
	Razem	12 928 560,17	11 507 389,35
h)	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		

Nota II.3	ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE	
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych	
1.	Zmiana technologii produkcji	
2.	Zaniechanie określonej produkcji	
3.	Przeznaczenie do likwidacji wobec nieopłacalności dalszego remontowania i użytkowania	
4.	Inne przyczyny	
	Razem	0,00

Nota II.4 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW						
Lp.	Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów	Materiały	Półprodukty i produkcja w toku	Produkty gotowe	Towary	Razem
1.	Utrata cech użytkowych i handlowych					0,00
2.	Urata rynków zbytu (zaleganie)					0,00
3.	Obniżenie cen rynkowych					0,00
4.	Inne przyczyny					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota II.5	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ	W roku obrotowym	Przewidywane
a)	Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu:	0,00	0,00
-			
-			
-			
b)	Koszty wytworzenia produktów, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
-			
	Wynik finansowy na ww. operacjach	0,00	0,00

Nota II.6	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość
I.	Przychody ogółem	20 557 412,32
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	1 124 352,85
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	0,00
3.	Korekta podatkowa przychodów	(5 412 195,38)
a	zwiększenia przychodów podatkowych	
b	zmniejszenia przychodów podatkowych (-)	5 412 195,38
II.	Przychody podatkowe	16 269 569,79
III.	Koszty ogółem	22 060 494,98
1.	Zmiana stanu produktów (+ / -)	
2.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	
3.	Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów	(5 861 405,55)
a	zwiększenia kosztów podatkowych	8 085,75
b	zmniejszenia kosztów podatkowych (-)	(5 869 491,30)
IV.	Koszty podatkowe	16 199 089,43
V.	Dochód / Strata (II-IV)	70 480,36
VI.	Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania	0,00
a	Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-)	0,00
-	dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-)	
-	odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-)	
-	odliczenia od dochodu (np.darowizny) (-)	
-	odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-)	
b	Odliczenia od podstawy opodatkowania (-)	
VII.	Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
a	Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych	
b	Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu	
VIII.	Podstawa opodatkowania	70 480,00
IX.	Kwota podatku wg obowiązującej stawki %	13 391,00
a	Odliczenia od podatku (-)	
b	Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+)	
X.	Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8	13 391,00
XI.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	
XII.	Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+)	
XIII.	Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -)	(378 729,81)
XIV.	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto	14 030,00
XV.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	97 374,00
XVI.	Wynik finansowy netto (+ / -)	(295 385,81)

-295385,81

0,00

Nota II.6A	ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Przychody ogółem	21 681 765,17
a)	Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	5 412 195,38
-	umorzenie podatku od nieruchomości	53 079,82
-	naliczone, lecz niezapłacone odsetki	59 366,50
-	wycena aktywów	748,00
-	różnice kursowe niezrealizowane - wycena bilansowa	129 003,73
-	wycena robót budowlanych	698 988,38
-	aktualizacja wartości udziałów	4 471 008,95
b)	Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	0,00
-		
-		
-		
-		
	Przychód do opodatkowania	16 269 569,79

Nota II.6B	ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH	Kwota
	Koszty ogółem	22 060 494,98
	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	5 869 491,30
	- składka PFRON	56 821,00
	- różnice kursowe niezrealizowane - wycena bilansowa	0,00
	- darowizna	0,00
	- niezapłacone delegacje	9 757,61
	- kary, grzywny	0,00
	- odsetki budżetowe	135 203,84
	- koszty reprezentacji	1 739,56
	odpis aktualizacyjny kapitał	0,00
	- amortyzacja dotacja	0,00
	aktualizacja wartości akcji	4 539 116,56
	odpis aktualizacyjny wyroby gotowe	0,00
	- wycena aktywów	784 743,89
	- koszt robót w toku kontraktów nierozliczonych	315 960,16
	- odsetki od leasingu	26 148,68
	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	8 085,75
	- zapłacony ZUS	0,00
	- zapłacone delegacje z 2021	8 085,75
	Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	16 199 089,43

Nota II.7.	KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNYM ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE			
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwale oddane ww. roku obrotowym			
2.	Środki trwale w budowie			
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

Nota II.8.	ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM		
Lp.	Wyszczególnienie	Towary	Produkty
1.	Różnice kursowe, w tym z tytułu:	0,00	0,00
-			
-			
2.	Odsetki, w tym z tytułu:	0,00	0,00
-			
-			
	Razem	0,00	0,00

Nota II.9.	NAKLĄDY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁĄDY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA		
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku bieżącym	Nakłady planowane na rok następny
1.	Wartości niematerialne i prawne		
2.	Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym:		
-	na ochronę środowiska		
3.	Środki trwale w budowie, w tym:		
-	na ochronę środowiska		
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		
	Razem	0,00	0,00

Nota II.10. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHOÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE			
Lp.	Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku bieżącym	Nakłady planowane na rok następny
1.	Przychody	0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
2.	Koszty	0,00	0,00
a)	o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
-			
-			
b)	które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

Ustęp III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	Tabela nr 251/A/NBP/2025 z dnia 31.12.2025	EUR	4,2267
b)			
c)			
d)			
e)			

Ustęp IV . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota IV.1. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH					
Lp.	Rodzaj środków pieniężnych	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie	12 314,36	17 098,61	-4 784,25	
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	178 581,48	775 123,88	-596 542,40	
3.	Inne środki pieniężne, w tym:	425 400,00	308 934,00	116 466,00	
-	- weksle	425 400,00	308 934,00	116 466,00	
-	-				
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	616 295,84	1 101 156,49	-484 860,65	

Nota IV.2. INNE KOREKTY - POZ. RPP - A.10.			
Lp.	Rodzaj korekty	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy
1.	Umorzenie zaciągniętych pożyczek (-)		
2.	Umorzenie udzielonych pożyczek (+)		
3.	Otrzymane odszkodowanie za naprawę samochodu - bez wpływu środków pieniężnych (-)		
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty		

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	-1 265 783,06
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	244 073,53
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	536 848,88
Przepływy pieniężne netto	-484 860,65

Ustęp V. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

Nota V.1.	Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.		
LP.	Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
1.	sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu		
2.	sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu		
3.	konsygnacyjna		
4.	typu <i>take or pay</i>		
5.	sekurytyzacji		
6.	outsourcingu		
7.	-		

Nota V.2.	Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.					
LP.	Rodzaj powiązania	Strona transakcji	Wartość wg charakteru transakcji			
		osoby fizyczne / prawne	Przychody	Koszty	Pożyczki	Inne
1.	członek organu zarządzającego lub jej jednostki dominującej					
2.	członek organu nadzorującego					
3.	członkowie rodziny					
4.	partner życiowy					
5.	dzieci partnera życiowego					
6.	spółka kontrolowana lub współkontrolowana					
7.	spółka stowarzyszona					
8.	wspólne przedsięwzięcie					
9.						
Ogółem						

Nota V.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.			
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim
1.	Pracownicy umysłowi	15	16
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	38	43
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
4.	Uczniowie		
5.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych		
Razem		53	59

Przeciętne zatrudnienie w 2025 r. wyniosło 53 etaty, w tym 15 pracowników umysłowych i 38 pracowników na stanowiskach robotniczych. Przewiętne zatrudnienie w roku poprzednim wyniosło 59 etatów.

Nota V.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.			
Członkowie organów		Stan na koniec roku	
		wynagrodzenia obciążające	
		należne	wypłacone
Zarządzający		75 000,00	75 000,00
Nadzorujący			
Razem		75 000,00	75 000,00

Nota V.4A. Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki			
LP.	Wyszczególnienie	wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym	zaciągnięte w związku z tymi
1.	Byli członkowie organu zarządzającego		
2.	Byli członkowie organu nadzorującego		
Razem			

Nota V.5. Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki							
Lp.	Członkowie organów	Kwota świadczenia	Kwota spłacona	kwota odpisana lub umorzona	Stan na koniec roku obrotowego	Główne warunki umowy	
						oprocentowanie (od -do)	pozostałe
1. Organ zarządzający							
	- pożyczka/kredyt						
	- zaliczka						
	- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
2. Organ nadzorujący							
	- pożyczka/kredyt						
	- zaliczka						
	- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
3. Organ administrujący							
	- pożyczka/kredyt						
	- zaliczka						
	- zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń						
Razem							

W roku obrotowym jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

Nota V.6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:		
Rodzaj usługi	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	Należne	Wypłacone
badanie ustawowe w rozumieniu art.2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,	30 000,00	
inne usługi atestacyjne,		
usługi doradztwa podatkowego,		
pozostałe usługi		
- półroczny przegląd sprawozdania		
- inne		
	30 000,00	

Ustęp VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

Nota VI.1. Przychody i koszty z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny (art.54 ust.2 i 3)		
Lp.	Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1.	Korekta przychodów	0,00
-		
-		
2.	Korekta kosztów	0,00
-		
-		
3.	Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	0,00

Nota VI.2.	Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki (art.54 ust.1)
------------	---

Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły istotne zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym, które wymagałyby ujawnienia lub korekty danych za rok 2025.

Nota VI.3.	Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.
------------	---

Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.

lub:

Lp.	Opis zmiany	Wpływ na bilans	Wpływ na RZiS
1.			
2.			

Nota VI.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

*Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku bieżącego do roku poprzedniego
lub*

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za bieżący rok obrotowy	Dane za poprzedni rok obrotowy	
			Przekształcone dane porównawcze	Dane porównawcze

Ustęp VII. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

Nota VII.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia	
2	Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu	
3	Wartość wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i	
4	Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpośrednio i wspólnie)	
5	Zobowiązania warunkowe związane z przedsięwzięciem	
6	Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia	
7	Koszty poniesione przez jednostkę na realizację wspólnego przedsięwzięcia	

Nota VII.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.	
--	--

Opis dot. Długoterminowych aktywów finansowych, należności i zobowiązań od jednostek powiązanych,

Lp.	Nazwa podmiotu	Należności	Zobowiązanie	Pożyczki udzielone	Pożyczki uzyskane
1	Arctic Treppentechnik GmbH	166 814,11	0,00	351 059,37	0,00
2	HST GmbH	807 627,44	0,00	389 465,38	0,00
3	Klon S.A.	0,00	809 047,88	0,00	0,00
4	Multi PB sp.z o.o.	3 750,00	0,00	0,00	0,00
5	LB Park sp. z o.o.	598,50	0,00	0,00	0,00

Nota VII.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.							
Lp.	Wyszczególnienie	Multi PB sp. z o.o.	Arctic Treppentechnik GmbH	HST GmbH	LB Park sp. z o.o.	KLON S.A.	
1	Procent posiadanych udziałów	91,00%	98,50%	97,50%	48,84%	48,11%	
2	Stopień udziału w zarządzaniu	91	98,5	97,5	48,84	48,11	
3	Kwota kapitału własnego	378 517,93	231 132,14	-1 057 396,50	6 192 388,36	274 654,80	
4	Wynik finansowy (zysk/strata) netto za rok obrotowy	-2 684,16	9 453,70	-7 953,98	2 044 328,27	-3 840 464,11	

Nota VII.4.

Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji

Lp.	Wyszczególnienie	Arctic Treppentechnik GmbH	Multi BP sp. z o.o.	LB Park sp. z o.o.	KLON S.A.	HST GmbH	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Procent posiadanych udziałów	98,50%	91,00%	48,84%	48,11%	97,50%	
2	Wartość nominalna udziałów						
3	Mała grupa kapitałowa (art. 56 ust. 1)						
4	Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (nazwa i siedziba) - (art. 56 ust. 2)						
5	Udziały jednostki zostały nabyte, zakupione lub pozyskane w innej formie z wyłącznym ich przeznaczeniem do późniejszej odprzedaży, w ciągu roku (art. 57 ust. 1)						
6	Występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad jednostką (art. 57 ust. 2)						
7	Dane finansowe są nieistotne (art. 58 ust. 1)	x	x	x	x	x	

b) Wielkości uzyskane przez spółki nieobjęte konsolidacją (stan na dzień bilansowy)

Lp.	Wyszczególnienie	Arctic Treppentechnik GmbH	Multi BP sp. z o.o.	LB Park sp. z o.o.	KLON S.A.	HST GmbH	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych.	5 126 472,73	0,00	5 859 844,11	22 198 187,63	170 402,01	
2	Wynik finansowy netto	9 453,70	-2 684,16	2 044 328,27	-3 925 981,28	-7 953,69	
3	Kapitał własny, w tym:	505 867,64	378 517,93	6 192 388,36	274 654,80	-1 057 396,50	
a)	kapitał podstawowy	1 817 481,00	635 000,00	6 743 400,00	2 343 000,00	338 136,00	
b)	kapitał zapasowy						
c)	kapitał rezerwowy				3 004 578,34		
d)	zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 321 043,63	-253 797,91	-2 595 339,91	-1 232 459,43	-1 387 598,52	
4	Wartość aktywów trwałych	11 031,69	0,00	7 385 939,38	2 629 938,96	242 697,87	
5	Przeciętne roczne zatrudnienie	5,00	0,00	2,00	26,00	0,00	
6	Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR)	KSR	KSR	KSR	KSR	KSR	

Nota VII.5.	Informacje o:	
--------------------	----------------------	--

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a
6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek.

Nota VIII.1	Połączenie metodą nabycia	
--------------------	----------------------------------	--

Lp.	Wyszczególnienie	Opis/dane liczbowe
1)	Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej	
2)	Data połączenia (wpis do rejestru sądowego)	
3)	Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia	
4)	Pozostałe dane:	
	- cena przejęcia	
	- wartość godziwa aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia	
	- wartość firmy (ujemna wartość firmy)	
5)	Opis zasad amortyzacji wartości firmy (ujemnej wartości firmy)	

Nota VIII.2	Połączenie metodą łączenia udziałów	
--------------------	--	--

Lp.	Wyszczególnienie	Opis/dane liczbowe
1)	Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru	
2)	Data połączenia (wpis do rejestru sądowego)	
3)	Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia	
4)	Pozostałe dane:	
	- przychody	
	- koszty	
	- zyski	
	- straty	
5)	zmiany (wzrost +, spadek -) kapitałów własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia (wg poszczególnych składników kapitału własnego)	

Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmiennym zakresie.

Ustęp X. Inne informacje i objaśnienia.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia 25.05.2026 LEWIN BRZESKI

Sporządził: RSTEYER

INFORMACJA DODATKOWA

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Roland Steyer dnia 2026-05-25