

**ATA TECHNIK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA
KOMANDYTOWO-AKCYJNA**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2023** do **31.12.2023**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: ATA TECHNIK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA KOMANDYTOWO-AKCYJNA

Siedziba: OSIEDLE CECHOWE 31/, 64-840 BUDZYŃ

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

4299Z, 4221Z, 4211Z, 4661Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7660004249

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000428292

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023

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):

Jednostka prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o przyjęte zasady rachunkowości, zgodne z postanowieniami ustawy o rachunkowości, a w szczególności dotyczące:

- roku obrotowego - pokrywającego się z rokiem kalendarzowym i miesięcznych okresów sprawozdawczych,
- metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 58.921.345,02 zł
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku wykazujący zysk netto w wysokości 1.480.129,01 zł
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1.475.537,30 zł
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 4.712.490,82 zł

- dodatkowe informacje i objaśnienia

W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów przyjęto:

- naliczenie amortyzacji w wysokości przewidzianej ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem przewidywanego na dzień przyjęcia do eksploatacji okresu używania środka trwałego,
- wycenę stanu końcowego towarów i materiałów według zasady „pierwsze weszło — pierwsze wyszło”,
- wycenę realizowanych kontraktów o okresie realizacji do 6 miesięcy w wysokości zinwentaryzowanych nakładów według wartości kosztorysowej i aktywowanie ich, jako roboty w toku,
- wycenę realizowanych kontraktów o okresie realizacji powyżej 6 miesięcy biorąc pod uwagę relacje kosztowe zrealizowanego kontraktu zgodnie z art. 34a ustawy o rachunkowości - szacowanie kosztów na podstawie rozmiarów uzyskanych przychodów,
- wycenę środków trwałych w budowie po cenie nabycia lub koszcie wytworzenia,
- wycenę pozostałych aktywów i pasywów według wartości nominalnych wynikających z przeprowadzonych transakcji gospodarczych.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy ustala się w układzie przewidzianym dla wariantu porównawczego. Przyjęto zasadę sporządzania sprawozdania w złotych i groszach z maksymalną przewidzianą formularzami szczegółowością danych liczbowych.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2023 roku i obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2023 roku. Podane dane na dzień kończący poprzedni okres sprawozdawczy oraz za poprzedni okres sprawozdawczy są w pełni porównywalne z danymi okresu objętego sprawozdaniem. W okresach tych nie wystąpiły zmiany organizacyjne, jak również nie wprowadzono zmian metodologicznych, które by mogły mieć istotny wpływ na porównywalność danych wykazanych w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	12 315 114,03	10 647 263,60
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	7 244 181,39	7 138 638,96
1. Środki trwałe	6 705 466,52	7 133 480,46
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 121 425,74	1 121 425,74
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 369 536,34	4 609 038,78
c) urządzenia techniczne i maszyny	400 530,53	402 094,28
d) środki transportu	761 597,00	873 250,29
e) inne środki trwałe	52 376,91	127 671,37
2. Środki trwałe w budowie	538 714,87	5 158,50
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	65 985,64	65 985,64
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	65 985,64	65 985,64
IV. Inwestycje długoterminowe	17 810,00	17 810,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	17 810,00	17 810,00
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	17 810,00	17 810,00
- udziały lub akcje	17 810,00	17 810,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 987 137,00	3 424 829,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 987 137,00	3 424 829,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	46 606 230,99	49 840 124,62
I. Zapasy	11 169 322,19	12 765 874,83
1. Materiały	1 805 818,78	1 997 610,61
2. Półprodukty i produkty w toku		420,00
3. Produkty gotowe	650,00	1 805,00
4. Towary	8 413 303,36	8 966 374,31
5. Zaliczki na dostawy i usługi	949 550,05	1 799 664,91
II. Należności krótkoterminowe	4 817 873,66	12 123 492,42
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	4 817 873,66	12 123 492,42
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 654 803,79	11 998 666,56
- do 12 miesięcy	4 654 803,79	11 998 666,56
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	69 828,00	
c) inne	93 241,87	124 825,86
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 476 007,06	7 188 497,88

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 476 007,06	7 188 497,88
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 476 007,06	7 188 497,88
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 476 007,06	7 188 497,88
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 143 028,08	17 762 259,49
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	58 921 345,02	60 487 388,22

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	22 983 415,76	21 507 878,46
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000 005,00	1 000 005,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	20 503 281,75	20 048 702,34
- 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	1 480 129,01	459 171,12
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	35 937 929,26	38 979 509,76
I. Rezerwy na zobowiązania	6 217 997,14	7 320 735,44
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 277 772,00	3 436 141,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	802 990,65	938 343,77
- długoterminowa	198 181,71	154 169,05
- krótkoterminowa	604 808,94	784 174,72
3. Pozostałe rezerwy	137 234,49	2 946 250,67
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	137 234,49	2 946 250,67
II. Zobowiązania długoterminowe	14 360 257,06	6 812 451,96
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	14 360 257,06	6 812 451,96
a) kredyty i pożyczki	14 080 769,08	6 336 947,98
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	279 487,98	475 503,98
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 607 112,10	24 067 120,00
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	14 607 112,10	24 067 120,00
a) kredyty i pożyczki	3 039 578,74	9 256 592,59
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	756 013,83	714 854,73
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 000 988,33	9 423 624,53
- do 12 miesięcy	7 000 988,33	9 423 624,53
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	389 799,96	719 480,15
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 510 313,40	2 907 455,01
h) z tytułu wynagrodzeń	691 603,38	750 332,54
i) inne	218 814,46	294 780,45
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	752 562,96	779 202,36
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	752 562,96	779 202,36
- długoterminowe	725 923,56	752 562,96
- krótkoterminowe	26 639,40	26 639,40
PASYWA RAZEM	58 921 345,02	60 487 388,22

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:	89 096 789,08	86 420 466,92
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	71 483 317,25	66 228 715,64
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	243 979,77	965 557,49
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 369 492,06	19 226 193,79
B. Koszty działalności operacyjnej	86 405 691,30	85 861 178,22
I. Amortyzacja	1 109 482,24	1 545 376,71
II. Zużycie materiałów i energii	12 536 016,57	15 823 252,75
III. Usługi obce	40 887 019,52	34 724 062,01
IV. Podatki i opłaty, w tym:	277 788,57	322 963,87
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	12 518 916,42	13 130 983,62
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 571 638,31	2 553 783,48
- emerytalne	1 935 432,84	2 026 487,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 009 823,24	1 004 267,23
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 495 006,43	16 756 488,55
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 691 097,78	559 288,70
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 413 686,55	5 582 022,09
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	250 019,66	5 249 438,36
II. Dotacje	26 639,40	26 862,34
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	3 137 027,49	305 721,39
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 713 127,03	3 600 567,31
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 713 127,03	3 600 567,31
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 391 657,30	2 540 743,48
G. Przychody finansowe	129 537,28	3 812,31
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	2 670,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:	2 670,00	

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

II. Odsetki, w tym:	5 753,13	3 812,31
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	121 114,15	
H. Koszty finansowe	2 761 235,57	1 517 544,67
I. Odsetki, w tym:	2 470 869,82	1 204 806,46
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	290 365,75	312 738,21
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 759 959,01	1 027 011,12
J. Podatek dochodowy	279 830,00	567 840,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 480 129,01	459 171,12

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)	21 507 878,46	21 062 126,86
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 507 878,46	21 062 126,86
1. Kapitał podstawowy	1 000 005,00	1 000 005,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 000 005,00	1 000 005,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 000 005,00	1 000 005,00
2. Kapitał zapasowy	20 503 281,75	20 048 702,34
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	20 048 702,34	18 720 169,93
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	454 579,41	1 328 532,41
a) zwiększenie (z tytułu)	454 579,41	1 328 532,41
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	454 579,41	1 328 532,41
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	20 503 281,75	20 048 702,34
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	459 171,12	1 341 951,93
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	459 171,12	1 341 951,93
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	459 171,12	1 341 951,93
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	459 171,12	1 341 951,93
przeznaczenia na kapitał zapasowy	454 579,41	1 328 532,41
wypłaty dla komplementariusza	4 591,71	13 419,52
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	1 480 129,01	459 171,12
a) zysk netto	1 480 129,01	459 171,12
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 983 415,76	21 507 878,46
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 968 614,47	21 503 286,75

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	1 480 129,01	459 171,12
II. Korekty razem	-4 051 132,76	-4 098 277,24
1. Amortyzacja	1 109 482,24	1 545 376,71
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-568,87	-32 548,38
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 462 446,69	1 204 806,46
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-250 019,66	-5 249 438,36
5. Zmiana stanu rezerw	-1 102 738,30	5 165 660,79
6. Zmiana stanu zapasów	1 596 552,64	-5 076 326,87
7. Zmiana stanu należności	7 303 888,19	1 194 178,42
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 200 459,70	4 250 644,82
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-11 969 715,99	-7 100 630,83
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-2 571 003,75	-3 639 106,12

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	281 463,64	6 079 030,78
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	273 040,51	6 079 030,78
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	8 423,13	
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	8 423,13	
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach	2 670,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	5 753,13	
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	522 467,42	309 775,16
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	522 467,42	309 775,16
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)	-241 003,78	5 769 255,62
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 020 350,94	6 895 926,73
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	3 020 350,94	6 895 926,73
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	4 920 834,23	5 742 071,71
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	4 591,71	13 419,52
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 493 543,69	3 647 366,59
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	951 829,01	876 479,14
8. Odsetki	2 470 869,82	1 204 806,46
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 900 483,29	1 153 855,02
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-4 712 490,82	3 284 004,52
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 712 490,82	3 284 004,52
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	60,67	
F. Środki pieniężne na początek okresu	7 188 497,88	3 904 493,36
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	2 476 007,06	7 188 497,88
- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 784 304,67	776 729,74

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	1 759 959,01	1 027 011,12
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	26 639,40	26 862,34
Pozostałe		
dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002 (art. 17 ust. 1 pkt. 21)	26 639,40	26 862,34
- z innych źródeł przychodów	26 639,40	26 862,34
umowa wsparcia RPWP.03.01 (art. 17 ust. 1 pkt. 23)		
PFR-umorzenie subwencji finansowej wypłaconej w ramach Tarczy Finansowej 1.0 (art. 1)		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	13 130 086,12	3 581 088,87
Pozostałe		
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności i materiały (art. 12 ust. 1 pkt. 4d)	184 233,90	107 040,95
- z innych źródeł przychodów	184 233,90	107 040,95
rozwiązanie rezerwy na kary umowne (art. 12 ust. 1 pkt. 4d)	2 676 421,73	
- z innych źródeł przychodów	2 676 421,73	
różnice kursowe dodatnie z transakcji niezrealizowanych (art. 12 ust. 1)	6 235,88	
- z innych źródeł przychodów	6 235,88	
saldo różnic kursowych ujemnych (art. 12 ust. 1)	-42 163,16	-31 437,78
- z innych źródeł przychodów	-42 163,16	-31 437,78
przychody do rozliczeń z umów długoterminowych (art. 12 ust. 1)	10 032 487,16	3 323 675,09
- z innych źródeł przychodów	10 032 487,16	3 323 675,09
zmiana stanu produktów (art. 12 ust. 1)	243 979,77	965 557,49
- z innych źródeł przychodów	243 979,77	965 557,49
wartość netto sprzedanych aktywów trwałych (art. 12 ust. 1)	-23 020,85	-828 784,97
- z innych źródeł przychodów	-23 020,85	-828 784,97
dywidenda z tytułu udziału osoby prawne (art. 12 ust. 1)	2 670,00	
- z innych źródeł przychodów	2 670,00	
wartość depozytu na dzień wykupu leasingu finansowego (art. 12 ust. 1)	49 241,69	45 038,09
- z innych źródeł przychodów	49 241,69	45 038,09
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	-2 559,33	3 778,84

Pozostałe		
korekta przychodów bilansowo 2022, podatkowo 2023 (art. 12 ust. 1)		3 778,84
- z innych źródeł przychodów		3 778,84
korekta przychodów bilansowo 2022, podatkowo 2023 (art. 12 ust. 1)	-3 778,84	
- z innych źródeł przychodów	-3 778,84	
korekta przychodów bilansowo 2023, podatkowo 2024 (art. 12 ust. 1)	1 219,51	
- z innych źródeł przychodów	1 219,51	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	27 042,40	26 892,34
Pozostałe		
odsetki od zobowiązań podatkowych (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	403,00	30,00
- z innych źródeł przychodów	403,00	30,00
dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002 (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	26 639,40	26 862,34
- z innych źródeł przychodów	26 639,40	26 862,34
umowa wsparcia RPWP.06.05.00-30-015316_0134 (art. 16 ust. 1 pkt. 58)		
darowizna (art. 16 ust. 1 pkt. 28)		
umowa wsparcia RPWP.03.01 (art. 16 ust. 1 pkt. 58)		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	27 054 319,19	20 144 389,44
Pozostałe		
rezerwa na kary umowne (art. 16 ust. 1 pkt. 22)		2 676 421,73
- z innych źródeł przychodów		2 676 421,73
odsetki dotyczące leasingu operacyjnego (art. 17f ust. 1)	99 076,91	139 746,05
- z innych źródeł przychodów	99 076,91	139 746,05
amortyzacja środków trwałych objętych leasingiem operacyjnym (art. 17f ust. 1)	487 405,74	812 758,17
- z innych źródeł przychodów	487 405,74	812 758,17
czynsz leasingowy - leasingu operacyjny (art. 17b ust. 1)	-804 120,78	-970 369,65
- z innych źródeł przychodów	-804 120,78	-970 369,65
saldo różnic kursowych ujemnych (art. 15 ust. 1)	-42 163,16	-31 437,78
- z innych źródeł przychodów	-42 163,16	-31 437,78
utworzenie odpisów aktualizujących należności i materiały (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)	141 017,29	740 847,51
- z innych źródeł przychodów	141 017,29	740 847,51
Składka US,FP,FGŚP um.zlec. za m-c 12/2021 zapłacona I/2024 (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)	3 417,74	

- z innych źródeł przychodów	3 417,74	
wartość robót w toku kontr.długoterm. na dzień31.12.2021 r,31.12.2020 Wycena w .sprz.netto<tkw (korekta kosztów dla celów podatkowych) (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	25 295 879,84	16 178 392,55
- z innych źródeł przychodów	25 295 879,84	16 178 392,55
zmniejszenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długoterminowych utworz. w 2018 roku (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	108 234,49	248 428,94
- z innych źródeł przychodów	108 234,49	248 428,94
utworzenie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	802 990,65	779 395,98
- z innych źródeł przychodów	802 990,65	779 395,98
rozwiązanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	-938 343,77	-953 299,46
- z innych źródeł przychodów	-938 343,77	-953 299,46
utworzenie pozostałych rezerw (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	29 000,00	21 400,00
- z innych źródeł przychodów	29 000,00	21 400,00
rozwiązanie pozostałych rezerw (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	-21 400,00	-235 317,05
- z innych źródeł przychodów	-21 400,00	-235 317,05
zmiana stanu produktów (art. 15 ust. 1)	243 979,77	965 557,49
- z innych źródeł przychodów	243 979,77	965 557,49
Inne koszty nskup (art. 16 ust. 1 pkt. 36)	273 201,02	58 562,26
- z innych źródeł przychodów	273 201,02	58 562,26
wartość netto sprzedanych aktywów trwałych (art. 15 ust. 1)	-23 020,85	-828 784,97
- z innych źródeł przychodów	-23 020,85	-828 784,97
wartość depozytu na dzień wykupu leasingu finansowego (art. 17F ust. 1)	44 444,45	29 132,81
- z innych źródeł przychodów	44 444,45	29 132,81
różnice kursowe ujemne z transakcji nierozliczonych (art. 15 ust. 1)	5 606,34	-32 419,26
- z innych źródeł przychodów	5 606,34	-32 419,26
należności nieściągalne-vat,odsetki (art. 16 ust. 1 pkt. 56)		
składka US,FP,FGŚP za m-c 11/2022zapłacona I/2023 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)		210 624,32
- z innych źródeł przychodów		210 624,32
składka US,FP,FGŚP za m-c 12/2022 zapłacona II/2023 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)		201 149,97
- z innych źródeł przychodów		201 149,97
odsetki do zapłaty w następnym okresie (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	15 365,51	5 229,45
- z innych źródeł przychodów	15 365,51	5 229,45
25% kosztów ekspl. samochodów osobowych (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	208 502,33	128 370,38
- z innych źródeł przychodów	208 502,33	128 370,38

kary umowne (art. 16 ust. 1 pkt. 22)	1 125 245,67	
- z innych źródeł przychodów	1 125 245,67	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	16 837 683,62	14 665 023,52
Pozostałe		
Składka US,FP,FGŚP za m-c 11/2022 zapłacona I/2023 (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)	210 624,32	
- z innych źródeł przychodów	210 624,32	
Składka US,FP,FGŚP za m-c 12/2022 zapłacona II/2023 (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)	201 149,97	
- z innych źródeł przychodów	201 149,97	
zwiększenie kosztów z tytułu nakładów odliczonych z kosztów uzyskania w roku poprzednim (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	16 178 392,55	13 669 504,14
- z innych źródeł przychodów	16 178 392,55	13 669 504,14
zwiększenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długotermin. utworzone w 2021 rozwiązane 2020, utworzone w 2018 rozw. 2019 (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	248 428,94	807 510,35
- z innych źródeł przychodów	248 428,94	807 510,35
korekta przychodów bilansowo 2023, podatkowo 2024 (art. 15 ust. 1)	975,61	
- z innych źródeł przychodów	975,61	
korekta kosztów bilansowo 2022, podatkowo 2023 (art. 15 ust. 1)	-1 887,77	1 887,77
- z innych źródeł przychodów	-1 887,77	1 887,77
Składka US,FP,FGŚP za m-c 11/2021 zapłacona I/2022 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)		186 121,26
- z innych źródeł przychodów		186 121,26
Składka US,FP,FGŚP za m-c 12/2020 zapłacona II/2021 (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
Strata za 2015 rok 50%		
Strata za 2016 rok 50%		
Strata za 2016 rok		
Strata za 2019 rok		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 155 647,87	2 929 097,01
K. Podatek dochodowy		556 528,00

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia_2023_rok.pdf

SPRAWOZDANIE FINANSOWE na dzień 31 grudnia 2023 roku

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 roku poz. 120 z późniejszymi zmianami).

1.

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

- Wykaz zmian w środkach trwałych:

Grupa	Stan B.O.	Zakupy	Sprzedaż	Likwidacja	Stan końcowy
0	1 121 425,74	-	-	-	1 121 425,74
1	5 303 481,14	-	-	-	5 303 481,14
2	1 502 008,00	-	-	-	1 502 008,00
3	210 231,82	-	-	4 070,00	206 161,82
4	1 228 306,82	15 151,01	490,98	5 892,98	1 237 073,87
5	2 090 424,16	8 474,40	-	124 563,25	1 974 335,31
6	932 373,86	17 149,51	44 025,00	3 842,39	901 655,98
7	3 950 529,65	417 044,53	208 852,50	-	4 158 721,68
8	3 660 451,89	49 761,77	171 704,67	11 480,18	3 527 028,81
Razem	19 999 233,08	507 581,22	425 073,15	149 848,80	19 931 892,35

- Wykaz zmian w umorzeniach środków trwałych:

Grupa	Stan B.O.	Amortyzacja	Sprzedaż	Likwidacja	Stan końcowy
1	1 357 840,08	173 447,71	-	-	1 531 287,79
2	838 610,28	66 054,73	-	-	904 665,01
3	208 631,82	1 600,00	-	4 070,00	206 161,82
4	1 192 290,17	25 929,81	490,98	5 892,98	1 211 836,02
5	1 966 655,11	54 990,38	-	124 563,25	1 897 082,24
6	925 552,48	23 097,95	44 025,00	3 842,39	900 783,04
7	3 576 660,02	199 323,49	185 831,65	-	3 590 151,86
8	3 617 750,52	62 746,23	171 704,67	11 480,18	3 497 311,90
Razem	13 683 990,48	607 190,30	402 052,30	149 848,80	13 739 279,68

- Wykaz zmian w środkach trwałych użytkowanych na podstawie umowy leasingu operacyjnego zaliczanych do aktywów trwałych w związku ze spełnieniem warunków określonych w art.3 ust.4 ustawy o rachunkowości.

- Wartość początkowa:

Grupa	Stan B.O. Wartość początkowa	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan końcowy
4	-	-	-	-
5	2 399 054,56	260 000,00	654 940,00	2 004 114,56
6	-	-	-	-
7	2 182 639,22	-	1 053 482,14	1 129 157,08
8	345 800,00	-	114 000,00	231 800,00
Razem	4 927 493,78	260 000,00	1 822 422,14	3 365 071,64

- Umorzenie:

Grupa	Stan B.O. Wartość początkowa	Amortyzacja	Zmniejszenie	Stan końcowy
4	-	-	-	-
5	2 165 167,36	190 171,13	648 390,60	1 706 947,89
6	-	-	-	-
7	1 683 258,56	252 024,61	999 153,27	936 129,90
8	260 830,00	45 210,00	96 900,00	209 140,00
Razem	4 109 255,92	487 405,74	1 744 443,87	2 852 217,79

Wartość gruntów własnych - 954 984,74 zł - w 2023 roku nie uległa zmianie.

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie występuje;

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10 – nie występuje;

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto – 166 441,00 zł

-bez zmian w 2023 roku .

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu – 4.931.600,00 zł

6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają – nie występują;

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego;

Odpisy aktualizujące wartości należności:

- przewidywane straty z tytułu należności, których nieściągalność jest uprawdopodobniona oraz objęte ryzykiem gospodarczym:		1 111 871,59 zł
---	--	-----------------

a) stan początkowy	(+)	1 165 369,39 zł
b) rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	(-)	- 180 065,72 zł
c) utworzenie odpisów aktualizujących należności	(+)	126 567,92 zł
d) stan końcowy		1 111 871,59 zł

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Wykazany w sprawozdaniu kapitał podstawowy w wysokości 1.000.005,00 zł. dzieli się na 66.667 akcji imiennych serii A o numerach od 00001 do 66.667, o wartości nominalnej 15,00 zł. każda. Wysokość kapitału zakładowego Spółki nie uległa zmianie w 2023 roku.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale funduszu) własnym – sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym,

10) propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wypracowany zysk za 2023 rok przypadający na komplementariusza spółki komandytowo-akcyjnej przewiduje się do podziału w proporcjach wynikających ze statutu natomiast zysk przypadający na akcjonariuszy planuje się wyłączyć od podziału i przekazać na kapitał zapasowy spółki

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

- bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych	(+)	108 234,49 zł
---	-------	---------------

a) stan początkowy		248 428,94 zł
b) utworzenie rezerwy	(+)	108 234,49 zł
c) rozwiązanie rezerwy	(-)	- 248 428,94 zł
d) stan końcowy	(+)	108 234,49 zł

- niewykorzystane urlopy pracownicze	(+)	446 526,35 zł
--------------------------------------	-------	---------------

a) stan początkowy		459 961,86 zł
b) utworzenie rezerwy	(+)	446 526,35 zł
c) rozwiązanie rezerwy	(-)	- 459 961,86 zł
d) stan końcowy	(+)	446 526,35 zł

- świadczenie z tyt. przestoju związanego z warunkami atmosfer.	(+)	140 647,68 zł
a) stan początkowy		310 583,38 zł
b) utworzenie rezerwy		140 647,68 zł
c) rozwiązanie rezerwy	-	310 583,38 zł
d) stan końcowy	(+)	140 647,68 zł
- na odprawy emerytalno - rentowe	(+)	215 816,62 zł
a) stan początkowy		167 798,53 zł
b) utworzenie rezerwy		215 816,62 zł
c) rozwiązanie rezerwy	-	167 798,53 zł
d) stan końcowy	(+)	215 816,62 zł
- pozostałe rezerwy	(+)	29 000,00 zł
a) stan początkowy		21 400,00 zł
b) utworzenie rezerwy		29 000,00 zł
c) rozwiązanie rezerwy	-	21 400,00 zł
d) stan końcowy	(+)	29 000,00 zł
- rezerwa na przewidywane straty z tyt. kar umownych	(+)	- zł
a) stan początkowy		2 676 421,73 zł
b) utworzenie rezerwy		- zł
c) rozwiązanie rezerwy	-	2 676 421,73 zł
d) stan końcowy	(+)	- zł

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- do 1 roku	6 782 897,93 zł
- od 1 roku do 3 lat	6 577 359,13 zł
- od 3 do 5 lat	1 000 000,00 zł
- powyżej 5 lat	
Razem	14 360 257,06 zł

W tym:

a) zobowiązania z tytułu umów leasingu operacyjnego

- do 1 roku	143 032,97 zł
- od 1 do 3 lat	136 455,01 zł
- od 3 do 5 lat	- zł
Razem	279 487,98 zł

13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń,

Zobowiązania z tytułu produktów kredytowych zabezpieczają:

- Kw PO1B/00023384/2 Hipoteka umowna łączna na rzecz BS Chodzież	13 050 000,00 zł
- Kw PO1B/00055631/2 Hipoteka umowna łączna na rzecz BS Chodzież	13 050 000,00 zł

Ponadto zabezpieczenia stanowią zastawy na rachunkach, przelewy wierzytelności oraz weksle nieporęczone.

- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie;

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne w wysokości 28 143 028,08 zł dotyczą:

- czynne rozliczenie międzyokresowe przychodów z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych	27 264 896,63 zł
- koszty dotyczące zakupu polis ubezpieczeniowych do rozliczenia w 2024 roku	121 354,31 zł
- koszty dotyczące prenum., opłat i abonam. do rozliczenia w 2024 roku	16 866,06 zł
- koszty prowizji bankowych do rozliczenia w 2024 roku	739 911,08 zł

Bierne rozliczenia międzyokresowe dotyczą dotacji otrzymanej ze środków pomocowych rozliczonej w stosunku do amortyzacji środków trwałych.

- 15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową – nie dotyczy;

- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych –

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe – 13.987.834,77 zł

- 17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Nie dotyczy.

17a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1805 z późniejszymi zmianami) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek – nie dotyczy;

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2023 r. poz. 2488 z późniejszymi zmianami),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2024 r. poz. 512 z późniejszymi zmianami);

- stan na dzień 01.01.2023 - 776.729,74 zł.

- stan na dzień 31.12.2023 - 1.784.304,67 zł.

19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług – nie dotyczy.

2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Wyszczególnienie	2023	Udział %	2022	Udział %
sprzedaż robót i usług budowlanych	59 730 673,10	67,22%	61 063 060,49	71,45%
przychody zadań dot. robót długoterm.	10 032 487,16	11,29%	3 323 675,09	3,89%
przychody z tyt.odbiuro i zagosp..śmieci	14 062,50	0,02%	13 502,00	0,02%
sprzedaż usług pozostałych	1 706 094,49	1,92%	1 828 478,06	2,14%
sprzedaż towarów handlowych i mat.	17 369 492,06	19,55%	19 226 193,79	22,50%
	88 852 809,31	100,00%	85 454 909,43	100,00%

Całość sprzedaży była skierowana na rynek krajowy.

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

a) amortyzacji,

b) zużycia materiałów i energii,

c) usług obcych,

d) podatków i opłat,

e) wynagrodzeń,

f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,

g) pozostałych kosztach rodzajowych;

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie wystąpiły,

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	209 606,59 zł
a) stan początkowy	199 745,40 zł
b) utworzenie rezerwy	14 029,37 zł
c) rozwiązanie rezerwy	- 4 168,18 zł
d) stan końcowy	209 606,59 zł

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie występuje,

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto,

Ustalenie podstawy opodatkowania za 2023 rok

1. Przychody według rachunku zysków i strat	92 640 012,91
Korekta przychodów	(-) -13 159 284,85
- przychody do rozliczeń z umów długoterminowych	(-) -10 032 487,16
a) zwiększenie z tytułu odjęcia 2022 roku	(+) 17 232 409,47
b) zmniejszenie za 2023 rok	(-) -27 264 896,63
- zmiana stanu produktów	(-) -243 979,77
- przychody finansowe	(+) 33 257,28
a) dywidenda z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	(-) -2 670,00
a) saldo różnic kursowych dodatnich	(+) 42 163,16
b) różnice kursowe dodatnie z transakcji niezrealizowanych	(-) -6 235,88
- pozostałe przychody operacyjne	(-) -2 913 515,87
a) rozwiązanie odpisów aktualizujących mater., nie stanowiących kup	(-) -4 168,18
b) rozwiązanie odpisów aktualizujących należn., nie stanowiących kup	(-) -180 065,72
c) rozwiązanie rezerwy na kary umowne., nie stanowiących kup	(-) -2 676 421,73
c) dotacje UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002	(-) -26 639,40
d) wartość depozytu na dzień wykupu leasingu	(-) -49 241,69
e) wartość netto sprzedanych aktywów trwałych	(+) 23 020,85
- korekta przychodów bilansowo 2022, podatkowo 2023	(-) -3 778,84
- korekta przychodów bilansowo 2023, podatkowo 2024	(+) 1 219,51
	(+)
Przychody podatkowe	(+) 79 480 728,06
	(+)
	(+)
2. Koszty według rachunku zysków i strat	(+) 90 880 053,90
	(+)
Korekta kosztów	(-) -10 243 677,97
- zmiana stanu produktów	(-) -243 979,77
- rezerwa na świadczenia emerytalno rentowe - rozwiązanie	(+) 167 798,53
- rezerwa na świadczenia emerytalno rentowe - utworzenie	(-) -215 816,62
- pozostałe rezerwy - rozwiązanie	(+) 21 400,00
- pozostałe rezerwy - utworzenie	(-) -29 000,00
- rezerwa na świadczenia z tyt. przestojów związanych z warunkami atmosferycznymi - utworzone	(-) -140 647,68
- rezerwa na świadczenia z tyt. przestojów związanych z warunkami atmosferycznymi - rozwiązanie	(+) 310 583,38
- rezerwa dot. niewykorzystanych urlopów za 2023 rok -utworzenie	(-) -446 526,35

- rezerwa dot. niewykorzystanych urlopów za 2022 rok - rozwiązanie	(+)	459 961,86
- zwiększenie kosztów z tytułu nakładów odliczonych z kosztów uzyskania przychodów w roku poprzednim (roboty w toku podatkowe 01.01.2023 roku)	(+)	16 178 392,55
-zwiększenie kosztów z tytułu nakładów odliczonych z kosztów uzyskania przychodów w roku poprzednim (roboty w toku podatkowe 01.01.2023 roku) - utworzone w 2022 r., rozwiązane w 2023 r. (842)	(+)	248 428,94
- zmniejszenie o rezerwy na koszty dotyczące kontraktów długoterminowych - utworzone w 2023 roku	(-)	-108 234,49
- wartość robót w toku kontraktów długoterminowych na dzień 31.12.2023 r. - wycena w c. sprzedaży netto < tkv (korekta kosztów dla celów podatkowych)	(-)	-25 295 879,84
- koszty finansowe	(-)	-78 288,60
a) odsetki od zobowiązań podatkowych	(-)	-403,00
b) odsetki do zapłaty w następnym okresie	(-)	-15 365,51
c) odsetki dotyczące leasingu operacyjnego	(-)	-99 076,91
d) różnice kursowe ujemne z transakcji niezrealizowanych	(-)	-5 606,34
e) saldo różnic kursowych	(+)	42 163,16
- pozostałe koszty operacyjne	(-)	-1 560 887,58
a) kary pieniężne	(-)	-2 019,00
b) odpisy aktualizujące należności n kup	(-)	-126 567,92
c) odpisy aktualizacyjne materiały	(-)	-14 449,37
c) kary umowne	(-)	-1 123 226,67
f) wartość sprzedanych aktywów trwałych	(+)	23 020,85
f) wartość kosztów dotyczących.cesji leasingu operacyjnego	(+)	0,00
g) wartość netto środków trwałych na dzień przyjęcia z leasingu	(-)	-44 444,45
f) inne koszty nskup	(-)	-273 201,02
- amortyzacja środków trwałych objętych dotacją UM -UDA-RPWP,WND-RPWP,PARR PHARE-2002	(-)	-26 639,40
- umowa wsparcia RPWP.03.01	(+)	0,00
- amortyzacja środków trwałych objętych leasingiem operacyjnym	(-)	-487 405,74
- czynsz leasingowy - leasingu operacyjny	(+)	804 120,78
- składka US, FP, FGŚP za miesiąc XI/2022 - zapłacona I/2023	(+)	210 624,32
- składka US, FP, FGŚP za miesiąc ,XII/2022 - zapłacona I/2023	(+)	201 149,97
- składka US, FP, FGŚP za miesiąc XII/2023 - zapłacona I/2024	(-)	-3 417,74
- 25% koszty eksploatacji sam. osobowe	(-)	-208 502,33
- korekta kosztów bilansowo 2022, podatkowo 2023	(-)	-1 887,77
- korekta kosztów bilansowo 2023, podatkowo 2024	(+)	975,61
Koszty uzyskania przychodu		80 636 375,93
Wynik - strata		-1 155 647,87

Z wykazanych danych przypada na wspólników:

	Przychód	Koszty uzyskania przychodu	Wynik podatkowy - strata
Akcjonariusz	78 685 920,78	79 830 012,17	- 1 144 091,39
ATA-TECHNIK sp.z o.o.	794 807,28	806 363,76	- 11 556,48
Razem	79 480 728,06	80 636 375,93	- 1 155 647,87

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

Środki trwałe w budowie:

- Nakłady na środki trwałe w budowie na 31.12.2023 roku wynoszą 538.714,87 zł., w tym :
- leasing finansowy 2 ciągników rolniczych McCormick przeznaczonych do dalszej odsprzedaży o wartości – 533.556,37 zł.
 - nakłady na budowę wiaty o wartości – 5.158,50 zł.
- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie dotyczy;
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w 2023 roku wynoszą 522.467,42 zł, w tym:

- a/ grupa 4 – pompy, szlifierki, spawarki, sprężarki, sprzęt komputerowy - 15.151,01 zł
- b/ grupa 5 – koparki, zagęszczarki, przecinarki, młoty - 8.474,40 zł
- c/ grupa 6 - kamery monitoringu, telefony komórkowe, montażownica – 17.149,51 zł
- d/ grupa 7 – ciągniki samochodowe, samochody osobowe, samochody ciężarowe, naczepa ciężarowa - 417.044,53
- e/ grupa 8 – kontenery, narzędzia i wyposażenie budowlane, wyposażenie biurowe 49.761,77 zł
- f / wartości niem. i prawne – 14.886,20 zł

- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie występują,
- 11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie występują,
- 12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy – nie występują.

3. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kurs przyjęty do ich wyceny średni NBP z dnia 29.12.2023 r.

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny;

Wartość środków pieniężnych wynika z ich stanu w kasie i na rachunkach bankowych. Wszystkie zobowiązania regulowane są terminowo.

Wyszczególnienie	01.01.2023	31.12.2023
Stan środków w kasie	28 068,79	11 888,30
Stan środków w bankach	7 160 429,09	2 462 678,76
Środki pieniężne w drodze		1 440,00
Razem	7 188 497,88	2 476 007,06

Ujemne przepływy operacyjne spowodowane zostały wzrostem rozliczeń międzyokresowych związanych z wysokim stanem robót budowlano-montażowych realizowanych w ramach środków z Polskiego Ładu oraz spłatą zobowiązań. Pozytywny wpływ miały zmniejszenie stanu należności oraz zapasów. Tradycyjnie korzystny wpływ miała amortyzacja. Różnice pomiędzy zmianami w bilansie a prezentowanymi wynikają z korekty o różnice kursowe z wyceny bilansowej oraz w zakresie środków trwałych leasingowanych.

5. Informacje o:

- 1) 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 jednostki – nie występują,
- 2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie wystąpiły takie transakcje.

- 3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Przeciętne zatrudnienie za rok obrotowy 2023 wyniosło 140,2 etaty w tym na:

- pracownicy produkcyjni 106,80 etaty
- pozostali pracownicy 33,40 etaty

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2023 roku wyniósł 149 osób.

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

- 5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie dotyczy,
- 6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
 - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego – 29.000,00 zł
 - b) inne usługi poświadczające – nie wystąpiły,
 - c) usługi doradztwa podatkowego – nie wystąpiły,
 - d) pozostałe usługi – nie wystąpiły.

6.

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie występują;

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie występują

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie występują;

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie występują.

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,
- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными,
- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy – nie występują;
- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:
- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
 - b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
 - c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów trwałych,
 - przeciętne roczne zatrudnienie;
 - d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane – nie występują jednostki powiązane;

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne ;

Sprawozdanie finansowe jednostki nie podlega konsolidacji.

- 6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie dotyczy.
8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w ciągu, którego nastąpiło połączenie:
- 1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
 - a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

- 2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
 - b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
 - c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego w ciągu, którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

Niniejszy punkt nie dotyczy jednostki.

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występuje niepewność, co do kontynuacji działania.

Tocząca się od 24 lutego 2022 roku wojna w Ukrainie nie powinna mieć istotnego bezpośredniego wpływu na kontynuację działalności. Zarząd i inne osoby decyzyjne nie są powiązane z organizacjami lub osobami z państw objętych sankcjami Unii Europejskiej i innych państw. Aktualnie nie prowadzimy handlu z firmami z Rosji, Białorusi i Ukrainy. Nie posiadamy aktywów ani udziałów w tych państwach. Tocząca się wojna może mieć jednak wpływ na wyniki finansowe w kolejnych okresach. Istotny wzrost cen oraz kursu walut jaki obserwujemy w ostatnim okresie, szczególnie w zakresie paliw, stali, cementu, wpłynie na kolejne wzrosty cen, szczególnie materiałów i komponentów niezbędnych do produkcji. Skutki w tym zakresie trudno oszacować. Znajdą one odzwierciedlenie w sprawozdaniu finansowym za kolejny rok obrotowy. Do chwili obecnej nie nastąpiło istotne zmniejszenie produkcji spowodowane zmniejszeniem zamówień (utrzymują się one na poziomie zbliżonym do poprzedniego roku), niedoborem siły roboczej oraz brakami surowcowymi. Sytuacja wymaga jednak stałego monitorowania. W naszej ocenie nie zagraża kontynuacji działalności w okresie najbliższego roku od dnia bilansowego.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - nie występują.

Dokument zawiera podpisy elektroniczne.

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Lidia Rozmacińska dnia 2024.06.27

Bartosz Gramowski dnia 2024.06.27