

Substantive
partners:[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file: No file chosen

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2021-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2021-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2022-04-08](#)

Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)Schema version: [1-2](#)valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

Introduction to financial statement:

Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [DĄBROWSKA FABRYKA MASZYN ELEKTRYCZNYCH "DAMEL" S.A.](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [ŚLĄSKIE](#)County: [DĄBROWA GÓRNICZA](#)Municipality: [M.DĄBROWA GÓRNICZA](#)City: [DĄBROWA GÓRNICZA](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [ŚLĄSKIE](#)County: [DĄBROWA GÓRNICZA](#)

Municipality: [M.DĄBROWA GÓRNICZA](#)

Street: [PIŁSUDSKIEGO](#)

Building number: 2

City: [DĄBROWA GÓRNICZA](#)

Postal code: 41-300

Post office: [DĄBROWA GÓRNICZA](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[2711Z](#)

[3314Z](#)

[3320Z](#)

[2712Z](#)

[2790Z](#)

[2732Z](#)

[2733Z](#)

[7211Z](#)

[2811Z](#)

[2562Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [6290011824](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): [0000073626](#)

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: [2021-01-01](#)

Date To: [2021-12-31](#)

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : [False](#)

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: [True](#)

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: [True](#)

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

Spółka do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zalicza generalnie składniki majątkowe o przewidywanym okresie użytkowania ponad 1 rok, składniki majątkowe o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 2.500,00 zł, są ewidencjonowane od razu w koszty, powyżej kwoty 2.500,00 zł do 5.000,00 zł umarzane są w 100%, z chwilą wydania do użytkowania. Pozostałe o wartości początkowej powyżej 5.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową, począwszy od miesiąca następnego po przyjęciu do używania. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne wycenia się w trakcie roku w cenie nabycia (przy zakupie) lub koszcie wytworzenia (przy wytworzeniu we własnym zakresie) po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Długoterminowe aktywa finansowe w trakcie roku obrotowego ujmują się w cenie nabycia, na dzień bilansowy przeszacowuje się do wartości w cenie rynkowej lub pomniejsza się o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Spółka na dzień bilansowy tworzy aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, kwoty przewidzianej w następnych okresach do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz z tytułu straty podatkowej możliwej do odliczenia w przyszłości, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Przychód materiałów i towarów znajdujących się na stanie magazynowym wyceniany jest w ciągu roku obrotowego według cen ewidencyjnych, odchylenia od ceny zakupu wyodrębnia się na koncie odchylenia od cen ewidencyjnych i rozlicza proporcjonalnie, w stosunku do rozchodów i stanu zapasów. Ceny ewidencyjne ustala się na poziomie cen zakupu. Na dzień bilansowy Spółka tworzy odpisy aktualizujące na materiały i towary nierotujące (100% wartości materiałów i towarów nierotujących ponad 365 dni) oraz w związku z trwałą utratą wartości materiałów i towarów - do poziomu ceny sprzedaży netto możliwej do uzyskania. Wyroby gotowe, półprodukty, produkty w toku w trakcie roku obrotowego ewidencjonuje się i wycenia według rzeczywistego kosztu wytworzenia. Rozchód wycenia się według metody szczegółowej identyfikacji kosztów zleceń. Na dzień bilansowy wyroby gotowe, półprodukty, produkty w toku - wycenia się według rzeczywistego kosztu wytworzenia, pomniejszonego o odpisy aktualizujące, tworzone według następujących zasad: o 100% zmniejsza się wartości wyrobów gotowych przyjętych do magazynu, przy jednoczesnej rezygnacji klienta z zamówienia oraz braku możliwości sprzedania tego produktu innemu klientowi, a także braku możliwości zagospodarowania danego wyrobu do wykonania innego produktu. O 50% zmniejsza się wartość otwartych zleceń remontowych na produkcji w poprzednim roku bilansowym. O 100% zmniejsza się wartości wyrobów gotowych w toku produkcji, których produkcję zaczęto w latach wcześniejszych, przy jednoczesnej rezygnacji klienta z zamówienia oraz braku możliwości sprzedania tego produktu innemu klientowi, a także braku możliwości zagospodarowania danego wyrobu do wykonania innego produktu. O 100% zmniejsza się wartości otwartych zleceń remontowych na produkcji w latach wcześniejszych. Odpisy aktualizujące wartość wyrobów gotowych na dzień bilansowy tworzy się również do poziomu cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania. Należności w walutach obcych wycenia się w trakcie roku według kursu średniego NBP, z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodów, zapłatę księguje się według kursu średniego NBP z ostatn

iego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania wpływu, na dzień bilansowy - według kursu średniego ogłaszanego przez NBP w dniu 31.12.2021r. Różnice kursowe z wyceny rozlicza się z datą 1 stycznia następnego roku. Należności krajowe ujmują się w kwotach wymagających zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizujące. Odpisów aktualizujących dokonuje się na: należności skierowane na drogę sądową, od podmiotów będących w likwidacji lub upadłości, kwestionowane przez dłużników, przeterminowane powyżej 12 miesięcy lub krócej, jeżeli istnieje wysokie ryzyko niezapłacenia. Z uwagi na działanie firmy na specyficznym rynku górnictwa jednostka generalnie nie nalicza odsetek od przeterminowanych należności, jedynie w szczególnych przypadkach. Na dzień bilansowy środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz inne krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walucie obcej w trakcie roku obrachunkowego wycenia się według kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania wpływu lub negocjowanego kursu kupna banku, z którego usług Spółka korzysta - w przypadku sprzedaży waluty obcej. Rozchód z rachunku walutowego Spółka wycenia przy zastosowaniu metody FIFO. Na dzień bilansowy Spółka dokonuje wyceny według kursu średniego ogłaszanego przez NBP. Różnice kursowe z wyceny na koniec roku są wyksięgowane z datą 1 stycznia następnego roku. Spółka w ramach rozliczeń międzyokresowych kosztów czynnych rozlicza zapłacone z góry na przyszły rok prenumeraty, koszty nierozliczonych prac rozwojowych oraz podatek od wartości dodanej, do odliczenia w następnym okresie obrachunkowym. Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej do rejestru sądowego. Kapitał zapasowy tworzony jest przez odpisy z podziału zysku. Kapitał rezerwowy spółki jest utworzony z podziału zysku z lat ubiegłych na przyszłe

wydatki firmy. Na podatek odroczony Spółka tworzy rezerwę w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Spółka tworzy rezerwy na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia rezerwy na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Na dzień bilansowy 31.12.2021r. Spółka zwiększyła rezerwy na świadczenia pracownicze, przy użyciu metod aktuarialnych, wyliczając odprawy emerytalne oraz dodatkowo, zwiększyła rezerwę na naprawy gwarancyjne do wysokości 0,5% przychodów ze sprzedaży za 2021r. oraz dodatkowo na pewne naprawy, o których wiedziała w 2021r. Utworzono także rezerwę na dodatkową wypłatę wynagrodzeń oraz poniesione koszty prac rozwojowych, mogących w przyszłości nie przynieść efektów ekonomicznych. Zobowiązania w walutach obcych w trakcie roku wycenia się według kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień powstania kosztu, zapłatę wycenia się według kursu waluty wyliczonego - metodą FIFO. Na dzień bilansowy - według kursu średniego ogłaszanego przez NBP w dniu 31.12.2021r. Różnice kursowe z wyceny rozlicza się z datą 1 stycznia następnego roku. Pozostałe zobowiązania na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z otrzymanymi bezwarunkowymi notami odsetkowymi przypadającymi do zapłaty. Spółka tworzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują prawo

użytkowania wieczystego oraz dotacje otrzymane na sfinansowanie prac rozwojowych.

determining the financial result:

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług ujmowane w okresach, których dotyczą. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz w układzie kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich. Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto: pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat za zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn. Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi. Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi. Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz podatek odroczony.

determining the financial statements preparation method:

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 1 ustawy o rachunkowości, w układzie: Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, Bilans, Rachunek zysków i strat, sporządzany metodą porównawczą, Zestawienie zmian w kapitale własnym, Rachunek przepływów pieniężnych, sporządzany metodą pośrednią, Dodatkowe informacje i objaśnienia. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną, rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

other:

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy trwający się od 1 stycznia 2021r. do 31 grudnia 2021r., sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r., z późniejszymi zmianami oraz Krajowymi Standardami Rachunkowości. Sprawozdanie finansowe jednostki podlega corocznemu badaniu przez biegłego rewidenta. Sprawozdanie finansowe DFME DAMEL S.A. jest konsolidowane metodą praw własności przez współwłaścicieli: FTT WOLBROM S.A. z siedzibą w Wolbromiu, ul. 1 Maja 1 oraz PKiMSA Carboautomatyka S.A. z siedzibą w Tychach, ul. Budowlanych 168. Księgi rachunkowe są prowadzone przy użyciu systemu informatycznego ERP. Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2021r. oraz porównywalne dane za rok obrotowy 2020r.

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	81,993,305.36	96,263,368.12
A. Fixed assets	19,870,759.44	21,213,881.60
I. Intangible assets	37,899.62	63,381.16
3. Other intangible assets	37,899.62	63,381.16
II. Tangible fixed assets	17,085,482.59	17,916,594.91
1. Fixed assets	17,062,693.26	17,309,051.35
a) lands (including right to perpetual use of land)	89,769.98	179,539.94
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	7,159,848.37	7,620,791.92
c) technical equipment and machinery	8,872,135.15	8,652,071.97
d) means of transport	482,478.17	676,338.59
e) other fixed assets	458,461.59	180,308.93
2. Capital work in progress	22,789.33	307,567.56
3. Advances for capital work in progress	0.00	299,976.00
III. Long-term receivables	0.00	0.00
IV. Long-term investments	274,058.28	274,058.28
3. Long-term financial assets	274,058.28	274,058.28
a) in related entities	0.00	249,058.28
– shares or stocks	0.00	249,058.28
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	25,000.00
– shares or stocks	0.00	25,000.00
c) in other entities	274,058.28	0.00
– shares or stocks	274,058.28	0.00
V. Long-term accruals	2,473,318.95	2,959,847.25
1. Assets from deferred income tax	2,473,318.95	2,959,847.25
B. Current assets	62,122,545.92	75,049,486.52
I. Inventory	12,269,547.94	15,479,758.28
1. Materials	5,785,563.21	6,417,751.82
2. Semi-finished goods and work-in- progress goods	5,159,800.55	5,156,640.72
3. Finished goods	945,139.20	3,635,396.60
4. Goods	368,103.82	258,965.82
5. Advances for deliveries and services	10,941.16	11,003.32
II. Short-term receivables	20,736,950.05	24,581,452.77
1. Receivables from related entities	0.00	4,647,126.88
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	4,647,126.88
– to 12 months	0.00	4,647,126.88
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00

3. Receivables from other entities	20,736,950.05	19,934,325.89
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	20,200,895.80	19,667,822.49
– to 12 months	19,793,388.96	19,667,822.49
– over 12 months	407,506.84	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	526,610.00	259,199.00
c) other	9,444.25	7,304.40
III. Short-term investments	28,683,522.92	34,723,244.32
1. Short-term financial assets	28,683,522.92	34,723,244.32
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	28,683,522.92	34,723,244.32
– cash in hand and in bank	7,262,582.82	14,004,822.37
– other cash	21,420,940.10	20,718,421.95
IV. Short-term accruals	432,525.01	265,031.15
Total liabilities	81,993,305.36	96,263,368.12
A. Equity	65,128,314.47	77,116,262.36
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	18,658,640.00	18,658,640.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	6,445,906.05	6,445,906.05
IV. Other reserve capital (fund), including:	39,907,823.13	39,752,223.58
– created in accordance with the company deed (statutes)	39,907,823.13	39,752,223.58
VI. Net profit (loss)	115,945.29	12,259,492.73
B. Liabilities and provisions for liabilities	16,864,990.89	19,147,105.76
I. Liabilities provisions	7,605,469.65	9,493,351.49
1. Provision for deferred income tax	437,042.35	477,952.17
2. Pension and related benefits provisions	3,932,592.30	4,032,150.32
– long-term	3,369,020.58	3,703,394.53
– short-term	563,571.72	328,755.79
3. Other provisions	3,235,835.00	4,983,249.00
– short-term	3,235,835.00	4,983,249.00
II. Long-term liabilities	0.00	0.00
3. To other entities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	8,814,372.25	9,072,610.28
1. Liabilities to related parties	0.00	29,232.05
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	29,232.05
– to 12 months	0.00	29,232.05
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	8,779,454.26	9,018,479.33
a) credits and loans	0.00	0.00
c) other financial liabilities	11,844.83	14,220.95

d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	5,280,452.51	4,800,728.41
– to 12 months	5,280,452.51	4,800,728.41
e) advances for deliveries and services	11,000.00	217,664.37
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	1,939,807.09	2,336,762.66
h) arising from remunerations	1,339,558.81	1,492,495.97
i) other	196,791.02	156,606.97
4. Special funds	34,917.99	24,898.90
IV. Accruals and deferred income	445,148.99	581,143.99
2. Other prepayments and accruals	445,148.99	581,143.99
– long-term	63,172.16	237,181.62
– short-term	381,976.83	343,962.37

Profit and loss account:

Profit and loss account (single-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Net sales, including:	74,370,505.40	108,369,820.84
– from related entities	0.00	27,290,584.78
I. Net revenue from sale of goods	74,073,077.06	115,046,831.04
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	-888,986.71	-8,303,552.56
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	61,074.57	3,610.83
IV. Net revenue from sales of goods and materials	1,125,340.48	1,622,931.53
B. Operating activity costs	71,561,934.23	97,000,723.12
I. Amortisation	2,502,717.26	2,563,470.29
II. Consumption of materials and energy	31,491,554.08	47,756,922.58
III. Outsourced services	5,514,790.34	7,221,857.03
IV. Taxes and fees, including:	1,225,565.09	1,200,283.34
V. Remunerations	24,706,395.18	30,598,033.31
VI. Social insurances and other benefits, including:	5,140,243.54	6,392,997.79
– pension	2,181,892.85	5,470,747.31
VII. Other costs by nature	700,278.93	681,197.57
VIII. Value of sold goods and materials	280,389.81	585,961.21
C. Profit (loss) from sales) (A–B	2,808,571.17	11,369,097.72
D. Other operating income	2,701,259.93	6,629,053.58
I. Profit from disbursement of non-financial fixed assets	243.90	0.00
II. Subsidies	84,229.57	2,335,589.20
III. Revaluation of non-financial assets	1,938,702.99	2,835,981.86
IV. Other operating revenue	678,083.47	1,457,482.52
E. Other operating expenses	5,514,893.44	4,244,645.92
I. Loss from disposal of non-financial	0.00	1,750.29

tangible assets		
II. Revaluation of non-financial assets	5,054,316.08	2,735,992.97
III. Other operating costs	460,577.36	1,506,902.66
F. Operating profit (loss)) (C+D-E)	-5,062.34	13,753,505.38
G. Financial income	834,714.46	1,537,134.46
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	22,916.67
a) From related entities, including:	0.00	22,916.67
II. Interest, including:	5,196.98	743,999.09
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	681.09	0.00
V. Other	828,836.39	770,218.70
H. Financial costs	17,012.35	51,094.39
I. Interest, including:	8,570.37	48,214.98
IV. Other	8,441.98	2,879.41
I. Gross profit (loss)) (F+G-H)	812,639.77	15,239,545.45
J. Income tax	696,694.48	2,980,052.72
L. Net profit (loss)) (I-J-K)	115,945.29	12,259,492.73

Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
I. Opening balance of equity	77,116,262.36	73,936,249.19
Ia. Opening balance of equity after adjustments	77,116,262.36	73,936,249.19
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	18,658,640.00	18,658,640.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	18,658,640.00	18,658,640.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	6,445,906.05	6,445,906.05
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	6,445,906.05	6,445,906.05
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	39,752,223.58	35,812,364.84
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	155,599.55	3,939,858.74
a) increase (due to)	155,599.55	3,939,858.74
podział zysku z lat poprzednich	155,599.55	3,939,858.74
b) decrease (due to)	0.00	0.00
other	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	39,907,823.13	39,752,223.58
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	12,259,492.73	13,019,338.30
1. Opening balance of previous years' profit	12,259,492.73	13,019,338.30
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	12,259,492.73	13,019,338.30
b) decrease (due to)	12,259,492.73	13,019,338.30

wypłata dywidendy	12,016,164.16	9,079,479.56
na kapitał rezerwowy	155,599.55	3,939,858.74
wynagrodzenia	87,729.02	0.00
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	0.00	0.00
6. Net result	115,945.29	12,259,492.73
a) net profit	115,945.29	12,259,492.73
II. Closing balance of equity	65,128,314.47	77,116,262.36
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	65,128,314.47	77,716,262.36

Cash flow statement:

Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Cash flow from operating activities		
I. Net profit (loss)	115,945.29	12,259,492.73
II. Total adjustments	7,563,984.50	15,191,984.39
1. Amortisation	2,502,717.26	2,563,470.29
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	0.00	58.23
3. Interest and profit participation)	2,930.40	63,902.84
4. Profit (loss) from investment activities	-243.90	1,750.29
5. Change in provisions	-1,887,881.84	1,441,866.54
6. Change in inventory	3,210,210.34	14,523,364.22
7. Change in receivables	3,844,502.72	5,455,740.67
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	-291,289.92	-8,769,941.80
9. Change in prepayments and accruals	183,039.44	-88,226.89
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	7,679,929.79	27,451,477.12
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	243.90	934.96
1. Sale of intangible assets and tangible assets	243.90	934.96
3. From financial assets, including:	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
II. Expenses	1,600,107.96	2,155,324.83
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	1,600,107.96	2,155,324.83
3. On financial assets, including:	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00

III. Net cash flow from investing activities) (I–II)	-1,599,864.06	-2,154,389.87
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	5,193.51	282,240.72
2. Credits and loans	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	5,193.51	282,240.72
II. Expenses	12,124,980.64	9,934,411.85
2. Dividend and other payments to shareholders	12,103,893.18	9,079,479.56
4. Repayment of credits and loans	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	12,963.55	508,788.73
8. Interest	8,123.91	346,143.56
III. Net cash flow from financial activities) (I–II)	-12,119,787.13	-9,652,171.13
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	-6,039,721.40	15,644,916.12
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-6,039,721.41	15,644,857.89
– change in cash due to exchange rates	0.00	-58.23
F. Cash at the beginning of period	34,723,244.32	19,078,386.43
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	28,683,522.92	34,723,302.55
– restricted access	52,581.74	51,105.86

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [tabele uzupełniające](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [tabele_do_informacji_dodatkowej.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [tabele do informacji dodatkowej.pdf](#)

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year			Previous year		
	Total value	from capital gains	from other revenue sources	Total value	from capital gains	from other revenue sources
A. Gross profit (loss) for a given year	812,639.77			15,239,545.45		
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	5,084,440.04	0.00	0.00	3,049,924.14	0.00	0.00
odwrócenie odpisu aktualizującego zapasy (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	953,402.90			793,346.13		

odwrócenie odpisu aktualizującego należności (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26a)	1,749,583.20				1,985,010.37		
dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej (Art: 15a Ust: 2 Pkt: 7)	419,864.55				175,287.95		
odsetki od lokat naliczone na koniec roku (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 11)	0.00				0.00		
równoległe do amortyzacji odpisy prawa użytkowania wieczystego gruntu (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 1 Lit: a)	89,769.96				89,769.96		
naliczone i niezapłacone kary (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 11)	24,847.41				6,509.73		
rozwiązanie rezerw na naprawy gwarancyjne (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	1,846,972.02						
C. Non-taxable revenue in the current year, including	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	5,613,817.19	0.00	0.00	2,913,376.96	0.00	0.00	
odpis na należności trudnościagalne (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26 Lit: a)	3,723,943.94				1,033,259.74		
amortyzacja bilansowa (Art: 16i Ust: 1)	1,467,455.34				1,389,482.32		
koszty reprezentacji (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 28)	54,895.38				88,618.61		
wpłaty PFRON (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 36)	239,674.00				234,576.00		
naliczone kary niezapłacone (Art: 12 Ust: 3e)	141.00				16,829.36		
darowizny (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 14)	5,800.00				26,142.31		
amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntu (Art: 16c Ust: 1 Pkt: 1)	89,769.96				89,769.96		
ZUS pracodawca od dodatkowego wynagrodzenia z zysku dla Rady Nadzorczej (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 38a)	14,870.19				14,579.68		
koszty obsługi samochodów osobowych ponad 75% (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 49)	3,630.30				13,631.87		
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	13,637.08				6,487.11		
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	2,300,964.24	0.00	0.00	4,189,240.12	0.00	0.00	

niezapłacone składki ZUS (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57 Lit: a)	753,953.27			949,904.34		
niewypłacone umowy zlecenie i o dzieło (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57)	121,924.53			128,184.02		
ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej (Art: 15a Ust: 2 Pkt: 7)	94,714.30			58,626.95		
odwrócenie naliczenia odsetek od lokat na koniec ubiegłego roku (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 11)	0.00			34,489.52		
odpisy aktualizujące zapasy (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	1,330,372.14			1,645,107.87		
rezerwy gwarancyjne i na przyszłe wydatki (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	0.00			1,372,927.42		
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	2,321,526.90	0.00	0.00	3,263,508.34	0.00	0.00
zapłacone składki ZUS z ubiegłego roku (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57 Lit: a)	764,696.71			1,097,120.11		
umowy zlecenie i dzieło wypłacone w bieżącym roku (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57)	313,391.65			343,103.88		
odwrócenie aktualizacji należności (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27)	0.00			57,625.36		
raty leasingu operacyjnego (Art: 17b Ust: 1)	12,963.55			508,788.73		
amortyzacja podatkowa (Art: 16i Ust: 1)	1,230,474.99			1,256,870.26		
H. Loss from previous years, including:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	0.00	0.00	0.00	4,354.00	0.00	0.00
zapłacony podatek od dywidendy (Art: 7b Ust: 1 Pkt: 1)	0.00			4,354.00		
J. Income tax basis	1,321,454.26			16,028,730.05		
K. Income tax	251,076.00			3,049,813.00		