



Substantive partners:

[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file:  Nie wybrano pliku

## 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: [2022-03-17](#)

## 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: [Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o.](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [kujawsko - pomorskie](#)

County: [lipnowski](#)

Municipality: [Lipno](#)

City: [Lipno](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)

Province (voivodeship): [kujawsko - pomorskie](#)

County: [lipnowski](#)

Municipality: [Lipno](#)

Street: [Wojska Polskiego](#)

Building number: [8](#)

Flat number: [-](#)

City: [Lipno](#)

Postal code: [87-600](#)

Post office: [Lipno](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[4211Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [4660128889](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS).: [0000130037](#)

### 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)),:

[Środki trwale oraz Wartości Niematerialne i Prawne \(WNIp\) na dzień wprowadzenia do ksiąg handlowych ujmuje się w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia. Na dzień bilansowy wartość początkowa środków trwałych i WNIp jest pomniejszana o dotychczasowe umorzenia \(amortyzację\) i wykazywana w wartości netto. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.](#)

[Środki trwale o okresie używania dłuższym niż rok, amortyzuje się z uwzględnieniem ich ekonomicznej użyteczności i z uwzględnieniem zapisów Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych \(upd\).](#)

[Ujęcie w księgach handlowych materiałów podstawowych-cena nabycia; towarów handlowych i materiałów pozostałych-cena zakupu; półproduktów i produktów-w koszcie wytworzenia. Przy wycenie rozchodu wyżej wymienionych składników pochodzących z różnych dostaw stosuje się metodę FIFO \(pierwsze przyszło i pierwsze wyszło\). Na dzień bilansowy nie tworzono odpisu aktualizującego zapasy, ze względu na brak przesłanek utraty wartości.](#)

Produkty gotowe i produkcję w toku wycenia się po koszcie wytworzenia z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Zasada ostrożnej wyceny stosowana jest również do pozostałych składników aktywów.

Należności i udzielone pożyczki-w kwocie wymaganej zapłaty; zobowiązania-w kwocie wymagającej zapłaty; rezerwy-w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości

Wartości należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Należności utracone wobec ich przedawnienia, umorzenia, księguje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. W roku 2020 i w 2021 nie tworzono odpisu aktualizującego należności -brak przesłanek.

W przypadku stwierdzenia utraty wartości poszczególnych pozycji aktywów (oczekiwanych korzyści ekonomicznych) dokonywany jest odpis aktualizujący.

Kapitały(fundusze) własne - w wartości nominalnej.

Rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe obliczane są dla pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, z uwzględnieniem stażu pracy, przy czym: - do 20-stu lat stażu pracy (100%) - podstawy naliczenia - powyżej 20 lat stażu pracy (200%) - podstawy naliczenia Podstawą wymiaru odprawy emerytalno-rentowej jest wynagrodzenie liczone według zasad obowiązujących przy ustalaniu ekwiwalentu pieniężnego za urlop wypoczynkowy. Wartość rezerw emerytalno-rentowych jest liczona przez aktuarusza. Na dzień bilansowy nie występują rezerwy na nagrody jubileuszowe. Rezerwy za nie wykorzystane urlopy na dzień bilansowy wylicza się zgodnie z zasadami liczenia wynagrodzeń za czas urlopów łącznie z kosztami płatnika ZUS.

determining the financial result:

Rachunek Zysków i Strat sporządza się metodą porównawczą.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe, należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujmowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych i obrotów ewidencjonowanych z zastosowaniem kas fiskalnych, pomniejszonych o podatek od towarów i usług.

Przychody z kontraktów długoterminowych wycenia się: 1) metodą stopnia zaawansowania ustaloną metodą kosztową, dla kontraktów posiadających aktualny globalny budżet kosztów umowy, 2) metodą zysku zerowego dla kontraktów nie posiadających aktualnego globalnego budżetu kosztów umowy.

Koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszty rodzajowe za wyjątkiem kosztów dotyczących zmiany stanu produktów, kosztów obrotów wewnętrznych, oraz kosztów dotyczących następnym okresie sprawozdawczym, aktywowanych i rozliczanych w czasie. Rozliczenie kosztów robót długoterminowych następuje w zależności od znajomości całkowitego budżetu kosztów i tak: a) dla kontraktów, dla których można wiarygodnie oszacować budżet kosztów, szacunkowy koszt umowy w danym okresie liczony jest według stopnia zaawansowania budowy, b) dla kontraktów gdzie nie można wiarygodnie oszacować budżetu kosztów stosowana jest do rozliczenia kosztów w danym okresie metoda zysku zerowego. Przy metodzie zysku zerowego, koszty

poniesione na danym kontrakcie, zalicza się do kosztów danego okresu. Bez względu na zastosowany sposób ustalania kosztów, w przypadku przewidywanej straty na danym kontrakcie, jednostka tworzy rezerwy w ciężar kosztów kontraktu.

Pozostałe przychody, koszty operacyjne obejmują przychody i koszty związane pośrednio z działalnością operacyjną jednostki. Ewidencjonuje się zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny: niewątpliwe przychody operacyjne oraz pozostałe koszty operacyjne.

Przychody i koszty finansowe obejmują niewątpliwe korzyści i koszty finansowe z tytułu uzyskanych i wykorzystywanych aktywów finansowych.

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości i zgodnie z Ustawę o Rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (Dz.U.z 2021r. poz. 217 ze zm.)

other:

Pozostałe informacje

Rozrachunki z tytułu leasingu-podział opłat leasingowych na część kapitałową i odsetkową dokonywana jest zgodnie z podziałem przekazywanym przez finansującego, jako załącznik do umowy lub element wykazywany w fakturze za opłaty leasingowe.

Zobowiązania z tytułu kredytu występujące w bilansie roku 2020, dotyczyły subwencji PFR. W roku 2021 subwencja została w 50% umorzona i w pozostałej części w całości spłacona.

Podatek dochodowy w 2021r. liczony jest od zysku bilansowego skorygowanego do zysku podatkowego. Spółka w roku 2022 wybrała podatek ryczałtowy (CIT estoński) i podejście bilansowe dotyczące podstawy opodatkowania. W związku z tym w załączniku CIT/KW do CIT-8 za rok 2021 ustala się korektę wstępną dla prawidłowego rozliczenia zobowiązania podatkowego.

Informacje uszczegóławiające o Spółce są zaprezentowane w "Dodatkowej Informacji i Objasnieniach" jako załącznik sprawozdania finansowego.

## Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	61,380,888.48	61,685,635.11
A. Fixed assets	14,992,759.59	16,609,539.87
I. Intangible assets	0.00	0.00
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00

2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	0.00	0.00
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	13,844,001.34	15,494,868.27
1. Fixed assets	13,809,245.24	14,366,638.19
a) lands (including right to perpetual use of land)	191,026.00	191,026.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	762,694.51	808,952.12
c) technical equipment and machinery	10,581,765.38	10,891,699.08
d) means of transport	2,118,098.78	2,300,607.89
e) other fixed assets	155,660.57	174,353.10
2. Capital work in progress	0.00	0.00
3. Advances for capital work in progress	34,756.10	1,128,230.08
III. Long-term receivables	624,428.25	538,082.60
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	624,428.25	538,082.60
IV. Long-term investments	0.00	0.00
1. Land and buildings	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00

– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	524,330.00	576,589.00
1. Assets from deferred income tax	524,330.00	576,589.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
B. Current assets	46,388,128.89	45,076,095.24
I. Inventory	7,184,643.70	4,320,609.95
1. Materials	6,946,522.85	3,955,656.32
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00
3. Finished goods	0.00	0.00
4. Goods	215,890.85	324,541.51
5. Advances for deliveries and services	22,230.00	40,412.12
II. Short-term receivables	3,557,771.77	1,210,538.71
1. Receivables from related entities	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
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
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	3,557,771.77	1,210,538.71

a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	2,970,219.89	711,807.41
– to 12 months	2,968,180.39	709,767.91
– over 12 months	2,039.50	2,039.50
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	160,549.11	82,978.32
c) other	427,002.77	415,752.98
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	34,852,604.57	39,333,422.22
1. Short-term financial assets	34,852,604.57	39,333,422.22
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	34,852,604.57	39,333,422.22
– cash in hand and in bank	14,829,370.96	34,148,736.64
– other cash	20,023,233.61	5,184,685.58
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	793,108.85	211,524.36
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
<b>Total liabilities</b>	<b>61,380,888.48</b>	<b>61,685,635.11</b>
A. Equity	54,229,345.55	51,742,997.38
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	838,000.00	838,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	49,899,397.38	41,945,510.09

– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
2. - kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	49,899,397.38	41,945,510.09
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	0.00	0.00
VI. Net profit (loss)	3,491,948.17	8,959,487.29
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	7,151,542.93	9,942,637.73
I. Liabilities provisions	1,330,964.59	1,444,790.28
1. Provision for deferred income tax	666,326.00	680,515.00
2. Pension and related benefits provisions	664,638.59	764,275.28
– long-term	327,903.67	417,290.14
– short-term	336,734.92	346,985.14
3. Other provisions	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00
II. Long-term liabilities	711,378.86	1,300,917.59
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	711,378.86	1,300,917.59
a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	606,688.47	1,216,227.20
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	104,690.39	84,690.39
III. Short-term liabilities	5,109,199.48	7,196,929.86

1. Liabilities to related parties	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
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
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	4,934,505.94	7,027,733.27
a) credits and loans	0.00	3,081,387.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	598,478.32	579,128.19
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	956,545.13	669,687.74
– to 12 months	807,745.59	488,248.19
– over 12 months	148,799.54	181,439.55
e) advances for deliveries and services	0.00	0.00
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	2,434,358.00	2,002,470.17
h) arising from remunerations	903,653.16	648,073.61
i) other	41,471.33	46,986.56
4. Special funds	174,693.54	169,196.59
IV. Accruals and deferred income	0.00	0.00
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00

## 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:	54,497,425.56	66,160,867.37
– from related entities	0.00	0.00
I. Net revenue from sale of goods	40,082,173.45	54,272,653.42
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	142,555.21	862,886.86
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	454,996.38	481,904.24
IV. Net revenue from sales of goods and materials	13,817,700.52	10,543,422.85
B. Operating activity costs	52,336,991.15	55,112,331.80
I. Amortisation	1,947,108.95	1,653,673.52
II. Consumption of materials and energy	19,434,585.67	18,362,993.99
III. Outsourced services	8,595,635.28	16,827,807.37
IV. Taxes and fees, including:	162,939.60	168,716.28
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	8,179,167.26	7,483,895.80
VI. Social insurances and other benefits, including:	1,772,708.43	1,610,580.82
– pension	763,409.74	672,696.05
VII. Other costs by nature	211,319.56	162,241.80
VIII. Value of sold goods and materials	12,033,526.40	8,842,422.22
C. Profit (loss) from sales) (A–B	2,160,434.41	11,048,535.57
D. Other operating income	2,009,571.53	85,793.18
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	400,629.53	43,195.12
II. Subsidies	5,560.00	14,600.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	1,603,382.00	27,998.06
E. Other operating expenses	50,731.52	20,273.77
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00

II. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
III. Other operating costs	50,731.52	20,273.77
F. Operating profit (loss)) (C+D-E	4,119,274.42	11,114,054.98
G. Financial income	3,759.91	151,162.34
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00
a) From related entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
b) From other entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
II. Interest, including:	3,759.91	127,510.19
– from related entities	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
V. Other	0.00	23,652.15
H. Financial costs	228,819.16	263,847.03
I. Interest, including:	228,556.67	263,847.03
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
IV. Other	262.49	0.00
I. Gross profit (loss)) (F+G-H	3,894,215.17	11,001,370.29
J. Income tax	402,267.00	2,041,883.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss)) (I-J-K	3,491,948.17	8,959,487.29

## 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	51,742,997.38	43,789,110.09
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	51,742,997.38	43,789,110.09
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	838,000.00	838,000.00
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– release of shares (issue of shares)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	838,000.00	838,000.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	41,945,510.09	32,129,155.97
1. Changes in supplementary capital (fund)	7,953,887.29	9,816,354.12
a) increase (due to)	7,953,887.29	9,816,354.12
– issuance of shares above nominal value	0.00	0.00
– distribution of profit (statutory)	0.00	0.00
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	0.00	0.00
4. - podział zysku z roku ubiegłego	7,953,887.29	9,816,354.12
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– coverage of loss	0.00	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	49,899,397.38	41,945,510.09
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– sale of fixed assets	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	0.00	0.00

a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	8,959,487.29	10,821,954.12
1. Opening balance of previous years' profit	8,959,487.29	10,821,954.12
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	8,959,487.29	10,821,954.12
a) increase (due to)	0.00	0.00
– previous years distribution of profit	0.00	0.00
b) decrease (due to)	8,959,487.29	10,821,954.12
- odpisy na kapitał zapasowy w/g Uchwały	7,953,887.29	9,816,354.12
- wypłata dywidendy w/g Uchwały	1,005,600.00	1,005,600.00
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	0.00	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– retained loss brought forward for covering	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	0.00	0.00
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	0.00	0.00
6. Net result	3,491,948.17	8,959,487.29
a) net profit	3,491,948.17	8,959,487.29
b) net loss	0.00	0.00
c) profit write-offs	0.00	0.00
II. Closin balance of equity	54,229,345.55	51,742,997.38

III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	52,729,325.55	50,737,397.38
--	---------------	---------------

## 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)	3,491,948.17	8,959,487.29
II. Total adjustments	-4,710,569.44	-183,605.26
1. Amortisation	1,947,301.95	1,653,673.52
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	1,662.12	-18,010.76
3. Interest and profit participation	228,246.67	263,588.03
4. Profit (loss) from investment activities	-400,629.53	-43,195.12
5. Change in provisions	-113,825.69	-1,045,708.15
6. Change in inventory	-2,864,033.75	-609,118.01
7. Change in receivables	-2,433,578.71	-311,026.34
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	994,306.49	-629,170.72
9. Change in prepayments and accruals	-529,325.49	555,362.29
10. Other adjustments	-1,540,693.50	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	-1,218,621.27	8,775,882.03
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	400,629.53	43,195.12
1. Sale of intangible assets and tangible assets	400,629.53	43,195.12
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00

– repayment of granted long-term loans	0.00	0.00
– interest	0.00	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	296,435.02	3,786,223.81
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	261,678.92	2,657,993.73
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– purchase of financial assets	0.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00
4. Other investment expenses	34,756.10	1,128,230.08
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	104,194.51	-3,743,028.69
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	0.00	3,081,387.00
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	0.00	0.00
2. Credits and loans	0.00	3,081,387.00
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	3,364,728.77	3,789,905.52
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	1,005,600.00	1,005,600.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	1,540,693.50	1,950,000.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	590,188.60	570,717.49
8. Interest	228,246.67	263,588.03
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	-3,364,728.77	-708,518.52

D. Total net cash flow ) (A.III±B.III±C.III	-4,479,155.53	4,324,334.82
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-4,480,817.65	4,342,345.58
– change in cash due to exchange rates	-1,662.12	18,010.76
F. Cash at the beginning of period	39,329,514.40	35,005,179.58
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	34,850,358.87	39,329,514.40
– restricted access	125,603.71	118,751.03

## Additional information and clarifications:

### Additional information and clarifications:

Description: [Dodatkowe informacje i objaśnienia](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Dodatkowe\\_informacje\\_i\\_objasnienia\\_2021.doc](#)

Binary content of the base64-encoded file: [Dodatkowe\\_informacje\\_i\\_objasnienia\\_2021.doc](#)

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 revenue sources	other	Total value	from capital gains	from revenue sources	other
A. Gross profit (loss) for a given year	3,894,215.17				11,001,370.29			
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	1,548,548.05	0.00	1,548,548.05		42,174.96	0.00	42,174.96	
Refundacja kosztów szkoleń pracowników z PUP i TARR ( Art: 17 Ust: 1 Pkt: 21 )	5,560.00	0.00	5,560.00		14,600.00	0.00	14,600.00	
Dodatknie różnice kursowe z wyceny bilansowej ( Art: 15a Ust: 2 )	2,245.70	0.00	2,245.70		18,010.76	0.00	18,010.76	
Umorzona subwencja z Polskiego	1,540,693.50	0.00	1,540,693.50		0.00	0.00	0.00	

Funduszu Rozwoju ( Art: 15zdz Ust: 10 )						
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	48.85	0.00	48.85	9,564.20	0.00	9,564.20
C. Non-taxable revenue in the current year, including	668,765.97	0.00	668,765.97	130,100.00	0.00	130,100.00
Przychód oszacowany na dzień bilansowy z kontraktów długoterminowych ( Art: 12 Ust: 4 Pkt: 1 )	668,765.97	0.00	668,765.97	130,100.00	0.00	130,100.00
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	130,100.00	0.00	130,100.00	465,418.68	0.00	465,418.68
Przychód ze sprzedaży dróg oszacowany w roku ubiegłym ( Art: 12 Ust: 3 )	130,100.00	0.00	130,100.00	465,418.68	0.00	465,418.68
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	636,642.59	0.00	636,642.59	692,161.51	0.00	692,161.51
Amortyzacja środków trwałych z leasingu operacyjnego ( Art: 17b Ust: 1 )	613,348.77	0.00	613,348.77	653,119.01	0.00	653,119.01
25% kosztów używania samochodu osobowego ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 51 )	4,007.26	0.00	4,007.26	3,323.77	0.00	3,323.77
Oplata PFRON ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 36 )	4,554.00	0.00	4,554.00	16,612.00	0.00	16,612.00
Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej ( Art: 15a )	3,907.82	0.00	3,907.82	1,780.66	0.00	1,780.66
Koszty reprezentacji ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 28 )	4,654.74	0.00	4,654.74	1,967.07	0.00	1,967.07
Koszty szkoleń refundowanych z PUP i z TARR ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 58 )	5,560.00	0.00	5,560.00	14,600.00	0.00	14,600.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	610.00	0.00	610.00	759.00	0.00	759.00
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	1,210,497.08	0.00	1,210,497.08	819,468.96	0.00	819,468.96
Nie zapłacone składki ZUS i PPK płatnika skaladek ( Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57a )	408,628.15	0.00	408,628.15	344,946.63	0.00	344,946.63

Rezerwy na świadczenia pracownicze-wynagrodzenia urlopowe ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57</a> )	320,667.37	0.00	320,667.37	344,422.33	0.00	344,422.33
Koszty dotyczące niewyfakturowanych przychodów-kontrakt długoterminowy ( <a href="#">Art: 15 Ust: 4</a> )	476,095.86	0.00	476,095.86	130,100.00	0.00	130,100.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	5,105.70	0.00	5,105.70	0.00	0.00	0.00
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	827,268.96	0.00	827,268.96	470,521.70	0.00	470,521.70
Koszt kontraktu długoterminowego z tyt.sprzedaży ( <a href="#">Art: 15 Ust: 4</a> )	130,100.00	0.00	130,100.00	0.00	0.00	0.00
Zapłacone składki płatniaka ZUS i PPK ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57a</a> )	344,946.63	0.00	344,946.63	323,921.81	0.00	323,921.81
Wykorzystane i wypłacone rezerwy na nagrody jubileuszowe ( <a href="#">Art: 15 Ust: 4g</a> )	0.00	0.00	0.00	114,603.69	0.00	114,603.69
Wykorzystanie rezerwy na wynagrodzenia urlopowe ( <a href="#">Art: 15 Ust: 4g</a> )	344,422.33	0.00	344,422.33	0.00	0.00	0.00
Wykorzystane (wypłacone) odprawy emerytalno-rentowe ( <a href="#">Art: 15 Ust: 4g</a> )	7,800.00	0.00	7,800.00	27,438.00	0.00	27,438.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00	0.00	4,558.20	0.00	4,558.20
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:	910,045.18	0.00	910,045.18	1,911,329.36	0.00	1,911,329.36
Przychód opodatkowany w roku ubiegym z tyt. kontraktu długoterminowego ( <a href="#">Art: 12 Ust: 3</a> )	0.00	0.00	0.00	-24,044.68	0.00	-24,044.68
Zapłacone raty leasingowe (leasing operacyjny podatkowo) ( <a href="#">Art: 17b Ust: 1</a> )	590,188.60	0.00	590,188.60	570,717.49	0.00	570,717.49
Wyksięgowanie rozwiązania rezerw na nagrody jubileuszowe korygujące koszty ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1</a> )	0.00	0.00	0.00	988,997.48	0.00	988,997.48

Wyksięgowanie rozwiązania rezerw na odprawy emeryt.-rent. korygujące koszty ( Art: 16 Ust: 1 )	68,081.73	0.00	68,081.73	76,094.31	0.00	76,094.31
Hipotetyczny koszt odsetek z tyt. wewnętrznego finansowania ( Art: 15cb Ust: 1 Pkt: 2 )	250,000.00	0.00	250,000.00	250,000.00	0.00	250,000.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	1,774.85	0.00	1,774.85	1,475.40	0.00	1,475.40
J. Income tax basis	1,916,826.68		10,424,293.42			
K. Income tax	364,197.00		1,980,616.00			