



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: [2020-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2020-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2021-02-23](#)

## 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: [TRAKT SPÓŁKA AKCYJNA](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [Świętokrzyskie](#)

County: [Kielecki](#)

Municipality: [Piekoszów](#)

City: [Piekoszów](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)

Province (voivodeship): [Świętokrzyskie](#)

County: [Kielecki](#)

Municipality: [Piekoszów](#)

Street: [Szczukowskie Górki](#)

Building number: [1](#)

City: [Piekoszów](#)

Postal code: [26-065](#)

Post office: [Piekoszów](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[4211Z](#)

[4299Z](#)

[2399Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [9591267282](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS).: [0000477280](#)

### Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: [2020-01-01](#)

Date To: [2020-12-31](#)

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)),:

[3.Omówienie przyjętych zasad \(polityki\) rachunkowości -Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za okres: 1.01.2020 - 31.12.2020 są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej ustawą, -Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.](#)

determining the financial result:

[3.1 Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne a\)Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, b\)Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. c\)Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową](#)

d) Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, e) Stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych) kształtują się następująco: -grupa 0 – grunty i prawo wieczystego użytkowania gruntów: -grupa 1 – budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego: 2,5% -grupa 2 – obiekty inżynierii lądowej i wodnej: 4,5% -grupa 3 – kotły i maszyny energetyczne: 7%, 14% -grupa 4 – maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania: 8,5%, 12,5%, 17%, 30% -grupa 5 – specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty: 5%, 7%, 18%, 20% -grupa 6 – urządzenia techniczne: 4,5%, 10%, 17% -grupa 7 – środki transportu: 6%, 14%, 18%, 20% -grupa 8 – narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie: 6%, 10%, 17%, 20% Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji na ostatni dzień roku obrotowego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 3 500,00 PLN ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane metodą liniową w miesiącu następującym po miesiącu przekazania ich do użytkowania. Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł umarzane są jednorazowo (odpisywane w ciężar kosztów) w chwili przekazania ich do użytkowania.

3.2 Inwestycje długoterminowe Udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane są według ceny nabycia uwzględniającej ewentualną utratę wartości. Udziały i akcje w jednostkach powiązanych, innych niż podporządkowane oraz w jednostkach pozostałych wyceniane są według ceny nabycia uwzględniającej ewentualną utratę wartości.

3.3 Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia: Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

3.4 Zapasy Zapasy są wykazywane w wartości netto, pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen ich zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto. Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą FIFO "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło". W przypadku, gdy zapasy utraciły swoją wartość użytkową, przekraczają potrzeby spółki, podlegają wahaniom kursów giełdowych lub obniżce cen spowodowanej konkurencją, a także, gdy zalegają dłużej niż dwa lata, ceny nabycia są obniżane nie mniej niż o 100%.

determining the financial statements preparation method:

3.5 Inwestycje krótkoterminowe Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są (środki pieniężne) w wartości nominalnej

3.6 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów Poniesione koszty, dotyczące przyszłych okresów, rozliczane są zgodnie z okresem wynikającym z rodzaju poniesionego kosztu.

3.7 Rezerwy na zobowiązania Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na: -niewykorzystane urlopy pracownicze, premie pracownicze -odprawy emerytalne -koszty finansowe przewidywanych sporów i przegranych spraw sądowych -naprawy gwarancyjne -dotyczące kosztów budów (roboty wykonane a niezafakturowane przez podwykonawców)

3.8 Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

3.9 Rozliczenia międzyokresowe Rozliczenia międzyokresowe dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności: -nadwyżkę wartości aportu ponad wartością księgową, -środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych środków trwałych, -okres odpisywania dotacji pokrywa się z okresem amortyzacji poszczególnych środków trwałych sfinansowanych dotacją, -bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów (niezafakturowane wykonane na rzecz Spółki usługi).

3.10 Usługi o okresie realizacji nie dłuższym niż 6 miesięcy Wszystkie poniesione koszty z tytułu wykonania niezakończonych usług objętej umową o okresie realizacji nie dłuższym niż 6 miesięcy, do czasu zakończenia

realizacji kontraktu, prezentowane są jako roboty w toku. Usługi o okresie realizacji powyżej 6 miesięcy rozliczane są jako kontrakty długoterminowe. 3.11 Wycena kontraktów długoterminowych Zgodnie z art. 34a ust. 2 ustawy o rachunkowości, przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego - po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych - ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania. Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi. Z uwagi na trudność w wiarygodnym ustaleniu stopnia zaawansowania usługi budowlanej, kontrakt budowy obwodnicy Kazimierzy Wielkiej został wyceniony metodą zysku zrownego, czyli ujęciu w sprawozdaniu wartości przychodów, których pokrycie przez zamawiającego jest wysoce prawdopodobne. 3.12 Podatek dochodowy odroczony Spółka tworzy aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. W kalkulacji podatku dochodowego odroczonego zastosowano stawkę podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 19%.

other:

Zgodnie z polityką rachunkowości przedsiębiorstwa

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

Name of item: Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

brak

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	58,134,352.92	56,662,062.77
A. Fixed assets	20,497,034.32	16,150,581.31
I. Intangible assets	1,100.00	27,299.97
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	1,100.00	27,299.97
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	12,953,071.66	12,209,457.03
1. Fixed assets	12,568,070.21	11,705,215.78

a) lands (including right to perpetual use of land)	1,011,759.77	1,011,759.77
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	3,532,033.83	3,734,678.87
c) technical equipment and machinery	5,177,015.71	4,485,319.71
d) means of transport	2,761,266.81	2,355,025.79
e) other fixed assets	85,994.09	118,431.64
2. Capital work in progress	116,165.69	51,810.36
3. Advances for capital work in progress	268,835.76	452,430.89
III. Long-term receivables	0.00	0.00
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	0.00	0.00
IV. Long-term investments	3,741,772.66	323,953.31
1. Land and buildings	156,163.94	160,562.92
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	3,585,608.72	163,390.39
a) in related entities	3,525,000.00	0.00
– shares or stocks	3,525,000.00	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	60,608.72	163,390.39
– shares or stocks	60,608.72	163,390.39
– 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	3,801,090.00	3,589,871.00
1. Assets from deferred income tax	3,801,090.00	3,589,871.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
B. Current assets	37,637,318.60	40,511,481.46
I. Inventory	3,396,609.39	5,041,788.73
1. Materials	2,671,682.48	3,937,909.53
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	168,029.08	19,285.85
3. Finished goods	556,897.83	166,230.22
4. Goods	0.00	918,363.13
5. Advances for deliveries and services	0.00	0.00
II. Short-term receivables	5,715,979.36	2,947,287.22
1. Receivables from related entities	2,982.75	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	2,982.75	0.00
– to 12 months	2,982.75	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	1,115.38
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	1,115.38
– to 12 months	0.00	1,115.38
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	5,712,996.61	2,946,171.84
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	5,403,926.63	2,546,373.20
– to 12 months	5,403,926.63	2,546,373.20
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	296,209.30	390,428.82

c) other	12,860.68	9,369.82
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	24,426,983.60	30,666,231.39
1. Short-term financial assets	24,426,983.60	30,666,231.39
a) in related entities	27,420.36	36,117.36
– shares or stocks	27,420.36	36,117.36
– 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	1,766.50	7,949.75
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	1,766.50	7,949.75
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	24,397,796.74	30,622,164.28
– cash in hand and in bank	24,397,796.74	10,218,530.52
– other cash	0.00	20,403,633.76
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	4,097,746.25	1,856,174.12
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
<b>Total liabilities</b>	<b>58,134,352.92</b>	<b>56,662,062.77</b>
A. Equity	27,449,143.49	24,527,703.10
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	4,301,748.00	4,301,748.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	12,791,734.00	9,458,749.22
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
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:	6,600,974.91	6,600,974.91
– created in accordance with the company deed (statutes)	6,600,974.91	6,600,974.91

– for own shares (stock)	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	0.00	0.00
VI. Net profit (loss)	3,754,686.58	4,166,230.97
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	30,685,209.43	32,134,359.67
I. Liabilities provisions	14,408,670.48	13,372,990.30
1. Provision for deferred income tax	2,208,486.00	1,502,640.00
2. Pension and related benefits provisions	2,845,251.87	2,292,686.57
– long-term	719,030.80	751,785.48
– short-term	2,126,221.07	1,540,901.09
3. Other provisions	9,354,932.61	9,577,663.73
– long-term	0.00	0.00
– short-term	9,354,932.61	9,577,663.73
II. Long-term liabilities	5,564,148.11	2,541,364.78
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	5,564,148.11	2,541,364.78
a) credits and loans	2,625,000.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	2,685,674.61	2,261,607.23
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	253,473.50	279,757.55
III. Short-term liabilities	9,746,334.83	15,177,562.15
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	9,497,379.87	15,071,919.94
a) credits and loans	875,000.00	3,000,000.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	1,480,444.75	1,063,633.03
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	4,816,277.88	6,833,256.34
– to 12 months	3,684,673.86	5,859,399.89
– over 12 months	1,131,604.02	973,856.45
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	1,545,355.15	2,982,374.75
h) arising from remunerations	691,329.60	1,092,338.32
i) other	88,972.49	100,317.50
4. Special funds	248,954.96	105,642.21
IV. Accruals and deferred income	966,056.01	1,042,442.44
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	966,056.01	1,042,442.44
– long-term	534,714.00	589,740.48
– short-term	431,342.01	452,701.96

## Profit and loss account:

### Profit and loss account (multiple-step variant):

Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
---	--

A. Net revenue from sales of products, goods and materials, including :	77,246,556.67	89,693,003.44
– from related entities	0.00	0.00
I. Net revenue from sale of goods	76,723,098.66	89,219,209.92
II. Net revenue from sales of goods and materials	523,458.01	473,793.52
B. Cost of products, goods and materials sold, including:	69,105,156.31	75,923,540.97
– related entities	0.00	0.00
I. Manufacturing const of sold products	68,588,688.84	75,453,944.69
II. Value of sold goods and materials	516,467.47	469,596.28
C. Gross profit (loss) from sales) (A–B	8,141,400.36	13,769,462.47
D. Selling costs	0.00	0.00
E. General administration costs	5,933,916.78	6,100,074.93
F. Profit (loss) from sales) (C–D–E	2,207,483.58	7,669,387.54
G. Other operating income	4,275,412.55	1,941,260.48
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	359,963.32	325,922.61
II. Subsidies	59,243.01	55,026.48
III. Revaluation of non-financial assets	151,394.26	483,678.78
IV. Other operating revenue	3,704,811.96	1,076,632.61
H. Other operating expenses	1,540,847.58	4,541,809.89
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	29,453.71	724,540.85
III. Other operating costs	1,511,393.87	3,817,269.04
I. Operating profit (loss)) (F+G–H	4,942,048.55	5,068,838.13
J. Financial income	77,486.83	509,988.42
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:	77,486.83	118,127.11

– from related entities	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	391,861.31
– in related entities	0.00	391,861.31
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
V. Other	0.00	0.00
K. Financial costs	368,771.80	516,009.58
I. Interest, including:	244,786.45	339,984.90
– 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	123,478.67	171,598.14
IV. Other	506.68	4,426.54
L. Gross profit (loss) (I+J–K)	4,650,763.58	5,062,816.97
M. Income tax	896,077.00	896,586.00
N. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
O. Net profit (loss) (L–M–N)	3,754,686.58	4,166,230.97

### 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	24,527,703.10	20,605,813.51
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	24,527,703.10	20,605,813.51
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	4,301,748.00	4,301,748.00
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	4,301,748.00	4,301,748.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	9,458,749.22	8,481,383.71
1. Changes in supplementary capital (fund)	3,332,984.78	977,365.51
a) increase (due to)	3,332,984.78	977,365.51
– issuance of shares above nominal value	0.00	0.00
– distribution of profit (statutory)	3,332,984.78	977,365.51
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	0.00	0.00
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	12,791,734.00	9,458,749.22
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
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	6,600,974.91	6,600,974.91
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)	6,600,974.91	6,600,974.91
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	4,166,230.97	1,221,706.89
1. Opening balance of previous years' profit	4,166,230.97	1,221,706.89
– 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	4,166,230.97	1,221,706.89
a) increase (due to)	0.00	0.00
– previous years distribution of profit	0.00	0.00

b) decrease (due to)	4,166,230.97	1,221,706.89
podziału zysku	4,166,230.97	1,221,706.89
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	3,754,686.58	4,166,230.97
a) net profit	3,754,686.58	4,166,230.97
b) net loss	0.00	0.00
c) profit write-offs	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	27,449,143.49	24,527,703.10
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	27,449,143.49	24,527,703.10

## 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)	3,754,686.58	4,166,230.97
II. Total adjustments	-4,372,895.54	9,399,048.62

1. Amortisation	2,049,695.99	1,963,881.28
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	0.00	0.00
3. Interest and profit participation)	163,722.10	216,244.17
4. Profit (loss) from investment activities	-374,142.06	-1,109,471.40
5. Change in provisions	1,035,680.18	6,749,314.20
6. Change in inventory	1,649,578.32	665,073.04
7. Change in receivables	-2,768,692.14	241,729.83
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	-3,723,039.04	2,415,803.58
9. Change in prepayments and accruals	-2,529,177.56	-1,915,124.21
10. Other adjustments	123,478.67	171,598.13
III. Net cash from operating expenses) (I±II	-618,208.96	13,565,279.59
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	3,959,010.07	1,341,583.39
1. Sale of intangible assets and tangible assets	3,877,150.82	726,035.47
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	81,859.25	615,547.92
a) in related entities	0.00	489,800.00
b) in other entities	81,859.25	125,747.92
– 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	75,676.00	115,775.09
– other proceeds for financial assets	6,183.25	9,972.83
4. Other investment proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	7,644,891.87	1,428,351.99
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	3,839,056.11	980,760.02
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	3,537,000.00	0.00
a) in related entities	3,525,000.00	0.00
b) in other entities	12,000.00	0.00
– purchase of financial assets	12,000.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00

4. Other investment expenses	268,835.76	447,591.97
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	-3,685,881.80	-86,768.60
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	3,500,000.00	0.00
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	3,500,000.00	0.00
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	5,420,276.78	1,874,508.63
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	833,246.19	244,341.38
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	3,000,000.00	0.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	26,284.05	26,284.05
7. Payments arising from financial lease agreements	1,321,348.44	1,271,863.94
8. Interest	239,398.10	332,019.26
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	-1,920,276.78	-1,874,508.63
D. Total net cash flow ) (A.III±B.III±C.III	-6,224,367.54	11,604,002.36
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-6,224,367.54	11,604,002.36
– change in cash due to exchange rates	0.00	0.00
F. Cash at the beginning of period	30,622,164.28	19,018,161.92
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	24,397,796.74	30,622,164.28
– restricted access	1,765,255.09	2,608,346.65

## Additional information and clarifications:

### Additional information and clarifications:

Description: [Załącznik 1 - dodatkowe informacje i objaśnienia](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [SF\\_ID\\_2020\\_TRAKT\\_po\\_badaniu.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [SF\\_ID\\_2020\\_TRAKT\\_po\\_badaniu.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	Total value
A. Gross profit (loss) for a given year	4,650,763.58	5,062,816.97
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	270,547.27	542,105.26
rozliczenie dotacji (Ustawa PDOP art.17 ust.21) ( <a href="#">Art: 17 Ust: 21</a> )	59,243.01	55,026.48
aktualizacja oписu na zapasy, ŚT Cierno, należności, które uprzednio nie stanowiły kosztów uzyskania przychodów (Ustawa PDOP art.12 ust.1 pkt.4e oraz art.12 ust.1 pkt.5a ) ( <a href="#">Art: 12 Ust: 1 Pkt: 4 Lit: e</a> )	151,394.26	483,678.78
odszkodowania niepodatkowe (Ustawa PDOP art.12 ust.4 pkt.6a) ( <a href="#">Art: 12 Ust: 4 Pkt: 6 Lit: a</a> )	0.00	3,400.00
rozwiązane rezerwy (Ustawa PDOP art.12 ust.1 pkt.5a ) ( <a href="#">Art: 12 Ust: 1 Pkt: 5 Lit: a</a> )	59,910.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
C. Non-taxable revenue in the current year, including	4,208,887.91	2,433,542.35
rozliczenie kontraktów długoterminowych - aktywo BO (Ustawa PDOP art.12 ust.3-3g) ( <a href="#">Art: 12 Ust: 3-3g</a> )	397,675.48	1,536,818.96
rozliczenie kontraktów długoterminowych - rezerwa BZ (Ustawa PDOP art.12 ust.3-3g) ( <a href="#">Art: 12 Ust: 3-3g</a> )	3,212,742.01	856,107.66
wycena bilansowa odsetek (niezapłacone) (Ustawa PDOP art.12 ust.4 pkt.2) ( <a href="#">Art: 12 Ust: 4 Pkt: 2</a> )	0.00	0.00
rezerwa na przyszłe przychody (Ustawa PDOP art.12 ust.3-3g) ( <a href="#">Art: 12 Ust: 3-3g</a> )	520,465.14	0.00
naliczone niezapłacone odszkodowania i kary (Ustawa PDOP art.12 ust.3e) ( <a href="#">Art: 12 Ust: 3e</a> )	0.00	40,615.73
składki ZUS z dotacji do wynagrodzeń COVID-19 z art.15gg za 11 i 12/2020 - ZUS kosztem podatkowym 2021 (Ustawa PDOP art.12 ust.4 pkt. 6a) ( <a href="#">Art: 12 Ust: 4 Pkt: 6 Lit: a</a> )	78,005.28	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	1,236,639.72	894,369.98

rozliczenie kontraktów długoterminowych - rezerwa BO (Ustawa PDOP art.12 ust.3-3g) ( <a href="#">Art: 12 Ust: 3-3g</a> )	856,107.66	489,728.58
rozliczenie kontraktów długoterminowych - aktywo BZ (Ustawa PDOP art.12 ust.3-3g) ( <a href="#">Art: 12 Ust: 3-3g</a> )	380,532.06	397,675.48
odsetki z poprzednich lat zapłacone w bieżącym roku (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 10 i 11) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 10</a> )	0.00	6,965.92
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	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:	497,618.96	1,159,561.42
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacjami (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 48) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 48</a> )	59,243.01	55,026.48
amortyzacja środków trwałych przyjętych w aporcje (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt.63a) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 63 Lit: a</a> )	6,462.60	6,462.60
amortyzacja i ubezpiecz. I leasing sam.pow.150 tyś. (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 4 oraz pkt. 49) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 4</a> )	13,361.09	12,032.09
PFRON (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 36) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 36</a> )	68,541.00	81,954.00
należności spisane, przedawnione (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt.25) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 25</a> )	16,138.30	8,327.94
odsetki budżetowe (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt.21) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 21</a> )	35.00	2,166.98
kary i odszkodowania (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt.22) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 22</a> )	5,422.18	30,723.44
składki na rzecz organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt.37) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 37</a> )	2,334.00	2,874.00
darowizny (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt.14) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 14</a> )	21,615.00	100.00
koszty NKUP, reprezentacja (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt.28) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 28</a> )	73,534.40	76,147.42
OC zarządzających spółką (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt.59) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 59</a> )	8,000.00	7,605.49
cofnieta wycena bilansowa (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt.11) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 11</a> )	0.00	0.00
odpis aktualizujący udziały w jednostkach powiązanych/stowarzyszonych (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 26a) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26 Lit: a</a> )	123,478.67	171,598.14
ddpis aktualizujący należności (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 26a) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26 Lit: a</a> )	28,197.06	60,626.01
odpis aktualizujący zapasy, rezerwę na przychody Lublin (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 26a) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26 Lit: a</a> )	1,256.65	643,916.83
stracone wadia (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 56) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 56</a> )	70,000.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	7,595,324.36	12,714,093.86

różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a bilansową (podatkowa &lt; bilansowa) (Ustawa PDOP art.16i ust. 1) ( <a href="#">Art: 16i Ust: 1</a> )	1,504,378.76	1,254,867.72
UZL,RN,ZA,UD dot. grudnia, wypł. w roku następnym (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 57) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57</a> )	62,378.37	83,185.06
składki ZUS naliczone niezapłacone w bieżącym roku (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 57a) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57 Lit: a</a> )	370,823.41	469,550.61
rezerwy na koszty budów - roboty wykonane nie zafakturowane przez pdwykonawców (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 27) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27</a> )	71,546.65	228,992.23
rezerwa na naprawy gwarancyjne (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 27) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27</a> )	1,146,813.58	4,719,872.93
rezerwy na przegrane sprawy sądowe - zawiązanie (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 26) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26</a> )	0.00	2,725,226.32
rezerwy emerytalna, na premie i urlopy - zawiązanie (Ustawa PDOP art.16 ust.1 pkt. 27) ( <a href="#">Art: 16 Ust: 1 Pkt: 27</a> )	2,845,251.87	2,292,686.58
roboty w toku na koniec roku (kontrakty długoterminowe) (Ustawa PDOP art.15 ust.4) ( <a href="#">Art: 15 Ust: 4</a> )	1,594,131.72	939,712.41
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	6,853,736.20	5,134,621.50
zapłacone raty leasingowe (leasing operacyjny przekształcony na finansowy) + opłata wstępna (Ustawa PDOP art.17b ust.1 art.15 ust. 4d-4e) ( <a href="#">Art: 17b Ust: 1</a> )	1,524,403.19	1,232,228.50
składki ZUS dot. grudnia ubiegłego roku zapłacone w styczniu br.oraz umowa zlecenia wypł. w bieżącym roku (Ustawa PDOP art.15 ust.4g-4h) ( <a href="#">Art: 15 Ust: 4g-4h</a> )	552,735.87	408,037.24
roboty w toku z ostatniego dnia ubiegłego roku (Ustawa PDOP art.15 ust.4) ( <a href="#">Art: 15 Ust: 4</a> )	939,712.41	560,721.58
rozwiązana rezerwa na naprawy gwarancyjne (Ustawa PDOP art.15 ust.4) ( <a href="#">Art: 15 Ust: 4</a> )	1,207,447.17	668,760.31
inne rezerwy - rozwiązanie (premie, urlopy, emerytalna) (Ustawa PDOP art.15 ust.4g-4h) ( <a href="#">Art: 15 Ust: 4g-4h</a> )	2,292,686.57	1,874,436.42
rozw.rezerwy na koszty budów - roboty wykonane, niezafakturowane przez wykonawców (Ustawa PDOP art.15 ust.4) ( <a href="#">Art: 15 Ust: 4</a> )	228,992.23	390,437.45
zapłacone zobowiązania nertto z poprzednich lat. (Ustawa PDOP art.15b ust.4 oraz Ustawa z dnia 05.08.2016.o zmianie Ustawy - Ordynacja podatkowa oraz niektórych innych ustaw art.3 i art.5 ust.2) ( <a href="#">Art: 15b Ust: 4</a> )	0.00	0.00
wycena różnic kursowych na dzień bilansowy (Ustawa PDOP art.15a) ( <a href="#">Art: 15a</a> )	0.00	0.00
koszty finans.wewn. Art. 15 cb PDOP za 2018 i 2019 (Ustawa PDOP art.15 cb) ( <a href="#">Art: 15cb</a> )	107,758.76	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
H. Loss from previous years, including:	-424,186.08	-3,545,415.08

I. Other changes in tax basis, including:	-110,093.65	0.00
(Ustawa PDOP art.18 ust.1 i art. 38g) ( Art: 18 Ust: 1 Pkt: 38 Lit: g )	-34,430.00	0.00
(Ustawa PDOP art.5 ust.1) ( Art: 5 Ust: 1 )	-75,663.65	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
J. Income tax basis	2,112,895.51	8,175,158.04
K. Income tax	401,450.00	1,553,280.00