



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: [2022-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2022-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2023-06-22](#)

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: [AQ Wiring Systems Sp. z o.o.](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [łódzkie](#)County: [M.Łódź](#)Municipality: [M.Łódź](#)City: [Łódź](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [łódzkie](#)County: [M.Łódź](#)Municipality: [M.Łódź](#)Street: [Zakładowa](#)Building number: [97](#)City: [Łódź](#)Postal code: [92-402](#)Post office: [Łódź](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[2931Z](#)Tax Identification Number (NIP): [7281357239](#)KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS):: [0000199352](#)

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: 2022-01-01

Date To: 2022-12-31

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)),:

Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych: Inne 20% Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych. Rzeczowe aktywa trwałe Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu. Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące: Budynki 10% Urządzenia techniczne i maszyny 10-100% Środki transportu 14% Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych. Inwestycje Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści. Trwała utrata wartości aktywów Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat. Leasing finansowy Gdy Spółka jest stroną umów

leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie. Przedmiot leasingu jest początkowo ujmowany według niższej z dwóch wartości: wartości godziwej lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych. Zapasy Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Wartość zapasów ustala się w oparciu o: Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą średniej ważonej. Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą średniej ważonej. Wyroby gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz też część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Za normalny poziom wykorzystania zdolności produkcyjnych uznaje się przeciętną, zgodną z oczekiwaniami w typowych warunkach, wielkość produkcji za daną liczbę okresów lub sezonów, przy uwzględnieniu planowych remontów. Produkty w toku produkcji - bezpośrednie koszty wytworzenia. Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych. Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Zobowiązania wycenia się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Rozliczenia międzyokresowe Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Rezerwy na zobowiązania Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Gwarancje Rezerwy na gwarancje uznaje się, gdy produkt lub usługa zostanie sprzedana. Rezerwy tworzone są w oparciu o dane historyczne dotyczące poniesionych kosztów gwarancji. Restrukturyzacja Rezerwy na zobowiązania spowodowane restrukturyzacją Spółki tworzone są wówczas, gdy Spółka formalnie przyjęła szczegółowy plan restrukturyzacji i restrukturyzacja rozpoczęła się lub informacja o restrukturyzacji została publicznie podana do wiadomości, a plany

restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny określić wartość tych przyszłych zobowiązań. Nie tworzy się rezerwy na przyszłe koszty operacyjne. Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Spółki są uprawnieni do nagród jubileuszowych za długoletni staż pracy i odpraw emerytalnych. Wycena zobowiązań z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych została dokonana przy zastosowaniu metod aktuarialnych oraz stopy dyskonta opartej na

rynkowych stopach zwrotu na dzień bilansowy. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia w przyszłości. Podatek dochodowy Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego. Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego, przy uwzględnieniu przepisów podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym. Różnice kursowe Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące kursy (w zł): 31.12.2022 EUR 4,6899 USD 4,4018 GBP 5,2957 SEK 0,4213 31.12.2021 EUR 4,5994 USD 4,0600 GBP 5,4846 SEK 0,4486 Instrumenty finansowe Klasyfikacja instrumentów finansowych Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe. Aktywa finansowe dzieli się na: • aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, • pożyczki udzielone i należności własne, • aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, • aktywa finansowe dostępne do sprzedaży. Zobowiązania finansowe dzieli się na: • zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, • pozostałe zobowiązania finansowe. Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej ponies

ionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji. Transakcje kupna i sprzedaży instrumentów finansowych dokonane w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Pożyczki udzielone i należności własne Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi (transakcje odkupu). Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym. Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania finansowe Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej. Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Rachunkowość zabezpieczeń Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

determining the financial result:

Przychody i koszty Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności. Przychody ze sprzedaży Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmują się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli. Przychody odsetkowe Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Podatek dochodowy Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczone. Różnice kursowe Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

determining the financial statements preparation method:

Przychody i koszty Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

other:

Znaczące zasady rachunkowości Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując opisane zasady rachunkowości. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Balance sheet:

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

Total assets	133,371,383.18	123,692,524.18
A. Fixed assets	11,808,317.53	11,409,861.42
I. Intangible assets	102,444.42	150,088.43
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	102,444.42	150,088.43
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	10,714,350.11	10,219,066.99
1. Fixed assets	10,607,269.45	10,200,242.49
a) lands (including right to perpetual use of land)	0.00	0.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	2,826,771.17	3,174,207.92
c) technical equipment and machinery	5,975,512.20	5,529,555.59
d) means of transport	98,550.90	81,464.78
e) other fixed assets	1,706,435.18	1,415,014.20
2. Capital work in progress	107,080.66	18,824.50
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00
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	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	991,523.00	1,040,706.00
1. Assets from deferred income tax	991,523.00	1,040,706.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
B. Current assets	121,563,065.65	112,282,662.76
I. Inventory	45,670,510.73	39,821,168.60
1. Materials	30,270,807.90	24,902,000.29
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	10,304,066.37	9,572,501.89
3. Finished goods	5,037,502.76	5,120,269.25
4. Goods	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	58,133.70	226,397.17
II. Short-term receivables	59,179,036.90	55,352,751.63
1. Receivables from related entities	1,435,908.60	1,598,993.56
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	1,435,908.60	1,598,993.56
– to 12 months	1,435,908.60	1,598,993.56
– 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	57,743,128.30	53,753,758.07
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	53,175,415.45	50,794,661.32
– to 12 months	53,175,415.45	50,794,661.32
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	3,999,717.52	2,682,952.57
c) other	567,995.33	276,144.18
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	15,724,927.77	16,115,529.95
1. Short-term financial assets	15,724,927.77	16,115,529.95
a) in related entities	15,429,197.67	15,747,517.31
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	15,429,197.67	15,747,517.31
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	295,730.10	368,012.64
– cash in hand and in bank	295,730.10	368,012.64
– other cash	0.00	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	988,590.25	993,212.58
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	133,371,383.18	123,692,524.18
A. Equity	99,277,401.13	90,374,935.14
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	2,227,000.00	2,227,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	604.47	604.47
– 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:	7,000,000.00	7,000,000.00
– 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	71,647,330.67	62,887,701.80
VI. Net profit (loss)	18,402,465.99	18,259,628.87
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	34,093,982.05	33,317,589.04
I. Liabilities provisions	2,667,615.96	2,602,315.18
1. Provision for deferred income tax	0.00	0.00
2. Pension and related benefits provisions	455,810.00	478,865.00
– long-term	367,495.00	393,563.00
– short-term	88,315.00	85,302.00
3. Other provisions	2,211,805.96	2,123,450.18
– long-term	0.00	0.00
– short-term	2,211,805.96	2,123,450.18
II. Long-term liabilities	0.00	0.00
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	0.00	0.00
a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	30,961,582.88	30,095,801.29
1. Liabilities to related parties	616,428.39	731,875.34
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	616,428.39	731,875.34

– to 12 months	616,428.39	731,875.34
– 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	30,144,743.14	29,157,583.21
a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	22,581,806.51	22,127,645.31
– to 12 months	22,581,806.51	22,127,645.31
– over 12 months	0.00	0.00
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	3,967,712.99	3,752,838.15
h) arising from remunerations	3,419,764.27	3,134,501.11
i) other	175,459.37	142,598.64
4. Special funds	200,411.35	206,342.74
IV. Accruals and deferred income	464,783.21	619,472.57
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	464,783.21	619,472.57
– long-term	0.00	0.00
– short-term	464,783.21	619,472.57

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:	248,839,707.69	222,504,315.56
– from related entities	4,908,689.19	3,344,082.00
I. Net revenue from sale of goods	232,041,536.38	207,469,117.68
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value)	-939,837.62	62,692.26
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	0.00	0.00
IV. Net revenue from sales of goods and materials	17,738,008.93	14,972,505.62
B. Operating activity costs	-227,091,827.33	-199,945,041.88
I. Amortisation	-2,747,262.41	-2,653,535.68
II. Consumption of materials and energy	-128,571,731.03	-112,261,407.36
III. Outsourced services	-15,594,830.30	-16,525,175.85
IV. Taxes and fees, including:	-226,936.92	-228,126.32
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	-53,028,227.42	-45,277,012.02
VI. Social insurances and other benefits, including:	-12,266,908.49	-10,387,923.90
– pension	0.00	0.00
VII. Other costs by nature	-955,283.30	-557,187.36
VIII. Value of sold goods and materials	-13,700,647.46	-12,054,673.39
C. Profit (loss) from sales) (A–B	21,747,880.36	22,559,273.68
D. Other operating income	1,787,767.61	1,937,946.27
I. Profit from disbursement of non-financial fixed assets	18,044.48	1,273.90
II. Subsidies	0.00	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	1,769,723.13	1,936,672.37
E. Other operating expenses	-1,397,094.96	-1,222,966.78
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	-351,774.84	-133,391.76
III. Other operating costs	-1,045,320.12	-1,089,575.02
F. Operating profit (loss)) (C+D–E	22,138,553.01	23,274,253.17
G. Financial income	860,030.17	66,688.28

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:	228,748.03	66,688.28
– from related entities	228,636.77	66,688.28
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	631,282.14	0.00
H. Financial costs	-34,072.19	-647,526.58
I. Interest, including:	-34,072.19	-13,940.96
– for related entities	-184.13	-399.89
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	0.00	-633,585.62
I. Gross profit (loss) (F+G–H)	22,964,510.99	22,693,414.87
J. Income tax	-4,562,045.00	-4,433,786.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss) (I–J–K)	18,402,465.99	18,259,628.87

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	90,374,935.14	83,315,306.27
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	90,374,935.14	83,315,306.27
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	2,227,000.00	2,227,000.00
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	2,227,000.00	2,227,000.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	604.47	604.47
1. Changes in supplementary capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– 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
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	604.47	604.47
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)	7,000,000.00	7,000,000.00
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)	7,000,000.00	7,000,000.00
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	81,147,330.67	48,649,577.15
1. Opening balance of previous years' profit	81,147,330.67	48,649,577.15
– 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	81,147,330.67	48,649,577.15
a) increase (due to)	0.00	25,438,124.65
– previous years distribution of profit	0.00	25,438,124.65
b) decrease (due to)	-9,500,000.00	-11,200,000.00
wypłaty dywidendy	-9,500,000.00	-11,200,000.00
3. Closing balance of previous years' profit	71,647,330.67	62,887,701.80
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	71,647,330.67	62,887,701.80
6. Net result	18,402,465.99	18,259,628.87
a) net profit	18,402,465.99	18,259,628.87
b) net loss	0.00	0.00
c) profit write-offs	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	99,277,401.13	90,374,935.14
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	87,315,401.13	80,874,935.14

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)	18,402,465.99	18,259,628.87
II. Total adjustments	-6,310,886.97	-12,086,561.14
1. Amortisation	2,747,262.41	2,653,535.68
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	0.00	0.00
3. Interest and profit participation)	-194,675.84	-52,747.29
4. Profit (loss) from investment activities	-18,044.48	-1,273.90
5. Change in provisions	65,300.78	282,894.28
6. Change in inventory	-5,849,342.13	-13,215,455.27
7. Change in receivables	-3,826,285.27	-13,337,058.37
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	865,781.59	11,522,633.38
9. Change in prepayments and accruals	-100,884.03	60,910.35
10. Other adjustments	0.00	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	12,091,579.02	6,173,067.73
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	360,133.09	6,648,163.78
1. Sale of intangible assets and tangible assets	41,813.45	1,273.90
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	318,319.64	6,646,889.88
a) in related entities	318,319.64	6,646,889.88
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	-3,218,670.49	-1,449,050.05
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	-3,218,670.49	-1,449,050.05
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	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	-2,858,537.40	5,199,113.73
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	228,748.03	66,688.28
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	0.00
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	228,748.03	66,688.28
II. Expenses	-9,534,072.19	-11,217,086.19
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	-9,500,000.00	-11,200,000.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	0.00	0.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	-3,145.23
7. Payments arising from financial lease agreements	0.00	0.00
8. Interest	-34,072.19	-13,940.96
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	-9,305,324.16	-11,150,397.91
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	-72,282.54	221,783.55
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-72,282.54	221,783.55
– change in cash due to exchange rates	0.00	0.00
F. Cash at the beginning of period	368,012.64	146,229.09
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	295,730.10	368,012.64
– restricted access	289,000.80	204,742.69

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [Zalacznik z notami](#)

Attached file:

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

Binary content of the base64-encoded file: [SF_NOTY.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 revenue sources other	Total value	from capital gains	from revenue sources other
A. Gross profit (loss) for a given year	22,964,510.99			22,693,414.87		
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Non-taxable revenue in the current year, including	4,522,367.61	0.00	4,522,367.61	1,100,727.07	0.00	1,100,727.07
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:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	5,309,760.27	0.00	5,309,760.27	3,635,220.07	0.00	3,635,220.07
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00
J. Income tax basis	23,751,904.00			25,227,908.00		
K. Income tax	4,512,862.00			4,793,303.00		