

# **ROBINSON EUROPE Spółka Akcyjna**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.11.2020** do **31.10.2021**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** ROBINSON EUROPE Spółka Akcyjna  
**Siedziba:** Lajkonika 34, 43-382 Bielsko-Biała

### Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

4649Z, 3230Z, 4619Z, 4690Z, 4764Z, 4778Z, 4791Z, 4941Z, 5210B, 8292Z

### Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 5470046025

### Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000364613

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.11.2020 do 31.10.2021

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

### Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

"Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obejmuje: wszystkie osiągnięte i przypadające na jeje rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadmi memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

"

"Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

"

"Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

"

"Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez Jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

"

"Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

"

"Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

"

"Środki trwałe umarżane są według metody liniowej lub degresywnej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

"

"Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

"

"Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

"

"Pozostałe informacje :

1. należności i zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty
2. środki pieniężne wynikające ze stanów środków na rachunku bankowym oraz w kasie spółki w polskich złotych
3. środki w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym w ten dzień średnim kursie ustalonym przez NBP

4. kapitał zakładowy zgodnie z umową spółki i wpisem do KRS
5. kapitał zapasowy i rezerwy wg wartości wynikającej z ksiąg
6. nie rozliczone do końca roku obrotowego rozrachunki wyrażone w walucie obcej również z tytułu pożyczek ustala się wg kursu NBP
7. nabyte akcje obce spółek notowanych na rynku giełdowym w cenie kursu giełdowego na dzień bilansowy, akcje OUTDOORZY SA według ceny giełdowej - zgodnie z decyzją Zarządu w związku z przesłankami - zostały przekwalifikowane w 2018 r. na jako inwestycje długoterminowe - zmiany wartości są prezentowane zgodnie z ustawą o rachunkowości. Akcje Spółki OUTDOORZY S.A. zostały sprzedane we wrześniu 2021 r.
8. rachunek strat i zysków sporządzany jest metodą porównawczą.
9. Wynagrodzenie firmy audytorskiej za badanie ustawowe wynosi zgodnie z umową 7 000,00 złotych netto. Firma audytorska nie świadczyła innych usług.
10. Do wyceny pozycji bilansowych przyjęto kurs średni NPB Tabela nr 211/A/NBP/2021 z dnia 29-10-2021 roku:  
1 EUR 4,6208 PLN  
1 USD 3,9664 PLN"

### **Ustalenia wyniku finansowego:**

#### "Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

#### Koszty

Jednostka ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych, stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:

-pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,

-przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

-koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

#### Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują: bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Podatek dochodowy bieżący - Jednostka podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Podatek dochodowy odroczoney - W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością

podatkową jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

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, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego 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.

"

**Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

"Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 października 2021r. Bieżący okres obrotowy dla spółki wynosi 12 miesięcy i obejmuje okres od 01.11.2020 do 31.10.2021r.

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią."

**Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>4 183 670,87</b>	<b>8 701 245,98</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>210 621,66</b>	<b>240 305,92</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	132 715,94	168 585,10
3. Inne wartości niematerialne i prawne	77 905,72	71 720,82
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 565 537,41</b>	<b>3 458 680,33</b>
1. Środki trwałe	3 535 804,77	3 438 625,33
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	670 677,00	670 677,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 555 296,36	2 674 881,73
c) urządzenia techniczne i maszyny	163 676,95	16 227,60
d) środki transportu	146 154,46	74 362,64
e) inne środki trwałe		2 476,36
2. Środki trwałe w budowie	29 732,64	5 055,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		15 000,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>341 181,80</b>	<b>346 530,73</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	341 181,80	346 530,73
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>4 619 032,00</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		4 619 032,00
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		4 619 032,00
- udziały lub akcje		4 619 032,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>66 330,00</b>	<b>36 697,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	66 330,00	36 697,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>19 701 248,02</b>	<b>13 556 933,75</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>14 403 462,50</b>	<b>9 468 039,42</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	12 384 490,90	8 003 223,77
5. Zaliczki na dostawy i usługi	2 018 971,60	1 464 815,65
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 420 590,92</b>	<b>3 751 763,94</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	4 420 590,92	3 751 763,94
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 253 469,82	3 686 979,85
- do 12 miesięcy	4 253 469,82	3 686 979,85
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	161 565,00	45 875,00
c) inne	5 556,10	18 909,09
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>825 754,64</b>	<b>265 523,99</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	825 754,64	265 523,99
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	825 754,64	265 523,99
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	825 754,64	265 523,99
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>51 439,96</b>	<b>71 606,40</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>154 117,45</b>	<b>154 117,45</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>24 039 036,34</b>	<b>22 412 297,18</b>



## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>13 113 621,47</b>	<b>13 551 848,55</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 870 892,00</b>	<b>1 870 892,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>9 017 431,21</b>	<b>8 052 716,50</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 439 006,50	4 439 006,50
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		<b>1 180 417,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>1 298 320,84</b>	<b>1 298 320,84</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>926 977,42</b>	<b>1 149 502,21</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>10 925 414,87</b>	<b>8 860 448,63</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7 000,00</b>	<b>277 222,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		270 222,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	7 000,00	7 000,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	7 000,00	7 000,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>4 282 575,11</b>	<b>3 082 942,98</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	4 282 575,11	3 082 942,98
a) kredyty i pożyczki	4 100 000,00	3 049 400,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	182 575,11	33 542,98
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 635 839,76</b>	<b>5 500 283,65</b>

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	6 635 839,76	5 500 283,65
a) kredyty i pożyczki	1 789 225,58	2 383 299,04
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	91 287,56	33 795,32
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 524 440,63	2 792 751,70
- do 12 miesięcy	4 524 440,63	2 792 751,70
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	145 465,04	206 123,14
h) z tytułu wynagrodzeń	85 420,95	83 782,47
i) inne		531,98
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>24 039 036,34</b>	<b>22 412 297,18</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>20 776 015,11</b>	<b>18 707 502,54</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-36 041,73	-45 216,47
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 812 056,84	18 752 719,01
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>18 800 303,41</b>	<b>16 965 969,32</b>
I. Amortyzacja	231 649,48	170 963,85
II. Zużycie materiałów i energii	315 599,43	198 188,65
III. Usługi obce	3 170 708,30	2 885 981,98
IV. Podatki i opłaty, w tym:	102 220,25	69 394,61
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 566 212,21	2 063 196,20
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	359 360,98	279 470,78
- emerytalne	97 027,47	75 456,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	578 080,24	656 433,87
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 476 472,52	10 642 339,38
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 975 711,70</b>	<b>1 741 533,22</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>36 019,63</b>	<b>342 889,87</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	36 019,63	342 889,87
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>208 162,70</b>	<b>311 412,43</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	120 000,00	100 000,00
III. Inne koszty operacyjne	88 162,70	211 412,43
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 803 568,63</b>	<b>1 773 010,66</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>578 848,73</b>	<b>8 496,67</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	52 489,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:	52 489,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	526 359,73	8 496,67
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>709 998,94</b>	<b>379 089,12</b>
I. Odsetki, w tym:	166 055,94	288 734,81
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	543 943,00	
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		90 354,31
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>1 672 418,42</b>	<b>1 402 418,21</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>745 441,00</b>	<b>252 916,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>926 977,42</b>	<b>1 149 502,21</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>13 551 848,55</b>	<b>11 339 401,34</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>13 551 848,55</b>	<b>11 339 401,34</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 870 892,00</b>	<b>1 870 892,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 870 892,00</b>	<b>1 870 892,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>8 052 716,50</b>	<b>7 596 836,02</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	964 714,71	455 880,48
a) zwiększenie (z tytułu)	964 714,71	455 880,48
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	964 714,71	455 880,48
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>9 017 431,21</b>	<b>8 052 716,50</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>1 180 417,00</b>	<b>117 472,00</b>
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-1 180 417,00	1 062 945,00
a) zwiększenie (z tytułu)		1 062 945,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 180 417,00	
- zbycia środków trwałych		
-zbycie inwestycji długotr.	1 180 417,00	
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		<b>1 180 417,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>1 298 320,84</b>	<b>1 298 320,84</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		

b) zmniejszenie (z tytułu)		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>1 298 320,84</b>	<b>1 298 320,84</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 149 502,21</b>	<b>455 880,48</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 149 502,21</b>	<b>455 880,48</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 149 502,21</b>	<b>455 880,48</b>
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	1 149 502,21	455 880,48
...wypłata dywidendy	184 787,50	
przekazanie na kapitał zapasowy	964 714,71	455 880,48
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>6. Wynik netto</b>	<b>926 977,42</b>	<b>1 149 502,21</b>
a) zysk netto	926 977,42	1 149 502,21
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>13 113 621,47</b>	<b>13 551 848,55</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>13 113 621,47</b>	<b>13 551 848,55</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>926 977,42</b>	<b>1 149 502,21</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-2 731 261,38</b>	<b>-1 973 016,21</b>
1. Amortyzacja	231 649,48	170 963,85
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-52 489,00	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	543 943,00	
5. Zmiana stanu rezerw		11 827,00
6. Zmiana stanu zapasów	-4 935 423,08	-1 304 857,51
7. Zmiana stanu należności	-663 478,05	-71 179,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 672 137,33	-763 635,97
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-9 466,56	-16 133,97
10. Inne korekty	481 865,50	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-1 804 283,96</b>	<b>-823 514,00</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>2 676 939,00</b>	<b>102 520,33</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		102 520,33
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 676 939,00	
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	2 676 939,00	
- zbycie aktywów finansowych	2 624 450,00	
- dywidendy i udziały w zyskach	52 489,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>377 639,06</b>	<b>129 872,24</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	377 639,06	129 872,24
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		

b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>2 299 299,94</b>	<b>-27 351,91</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 050 600,00</b>	<b>5 002 731,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	1 050 600,00	5 002 731,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>985 385,13</b>	<b>4 046 721,89</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	184 787,50	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	594 073,26	4 046 721,89
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	206 524,37	
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>65 214,87</b>	<b>956 009,11</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>560 230,85</b>	<b>105 143,20</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>560 230,85</b>	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>265 523,99</b>	<b>160 380,79</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>825 754,84</b>	<b>265 523,99</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	4 173,35	5 957,33



## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy      Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>1 672 418,42</b>	<b>1 402 418,21</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	496 636,95	110 224,56
Pozostałe	496 636,95	110 224,56
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	918 907,17	243 466,07
Pozostałe	918 907,17	243 466,07
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	31 019,24	
Pozostałe	31 019,24	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>2 064 669,00</b>	<b>1 486 408,00</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>775 074,00</b>	<b>282 418,00</b>

## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Informacja dodatkowa

Informacja\_dodatkowa\_31\_10\_2021.pdf