



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPÓŁKI

ELEKTROMONT S.A.

za okres

od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Spółki:

1. Mirosław Matwijów - Prezes Zarządu

2. Przemysław Tymiński - Wiceprezes Zarządu


ELEKTROMONT S.A.
PREZES ZARZĄDU
podpis: Mirosław Matwijów.....

ELEKTROMONT S.A.
WICEPREZES ZARZĄDU
podpis: Przemysław Tymiński

Sprawozdanie sporządziła:

Małgorzata Zabrzeńska

Jelenia Góra, dnia 13.04.2022r.


PROKURENT
ELEKTROMONT S.A.
podpis: Małgorzata Zabrzeńska

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- I. ELEKTROMONT S.A. z siedzibą w Jeleniej Górze 58-500, przy ul. Ludwika Waryńskiego 18 wpisana jest do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000318822. Podstawowym przedmiotem działalności jest wykonywanie instalacji elektrycznych.
- II. Czas działania jednostki jest nieograniczony.
- III. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2021 roku do 31.12.2021 roku.
- IV. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.
Jednostka posiada wewnętrzne jednostki organizacyjne w Szczecinie oraz we Wrocławiu. Oddziały te nie są samodzielnie bilansujące się, w związku z tym firma nie ma obowiązku sporządzania sprawozdania łącznego.
- V. Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami określonymi w „Ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2013.330 z późniejszymi zmianami)” i wydanych na jej podstawie rozporządzeniach Ministra Finansów.
- VI. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- VII. Przyjęta polityka rachunkowości
 1. Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - a) Środki trwałe wyceniane są wg wartości ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych na podstawie odrębnych przepisów) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji (metoda liniowa) w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
Dla głównych grup majątku spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- budynki i budowle	2,50%
- urządzenia techniczne i maszyny	10% - 30%
- środki transportu	20%
- środki transportu używane	40%
- pozostałe środki trwałe	10% - 20%

Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza kwoty 10.000,00 zł odnosi się bezpośrednio w koszty w miesiącu oddania ich do używania;
 - b) materiały i towary - wg ceny zakupu;
 - c) rozchody materiałów, towarów oraz zapasów - wg zasad „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”;
 - d) produkcja w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy. Jako produkcja w toku wykazywane są koszty poniesione w ramach realizacji umów budowlanych o niewielkim stopniu zaawansowania, tj. takich, które do dnia bilansowego nie były fakturowane na rzecz zamawiającego. Dla kontraktów budowlanych, które nie były fakturowane, produkcję w toku wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy;

e) koszty z wykonania niezakończonych usług, objętej umową w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się zgodnie z zasadami opisanymi w art. 34c ustawy o rachunkowości oraz w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane”. Spółka ustala koszty niezakończonych usług budowlanych metodą stopnia zaawansowania. W przypadku, gdy istnieje prawdopodobieństwo, że koszty kontraktu przekroczą przychody, spodziewana strata na kontrakcie jest natychmiast rozpoznawana i ujmowana jako koszt.

Zgodnie z zaleceniem wyrażonym w pkt. I.4 standardu, zasady określone dla umów długoterminowych (o okresie realizacji powyżej 6 miesięcy) są stosowane do wszystkich umów niezakończonych na dzień bilansowy, niezależnie od długości okresu ich realizacji, dla których miało miejsce fakturowanie częściowe;

f) należności i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty;

g) po zapoznaniu się ze stanem spraw i możliwością płatniczą dłużnika kierownik jednostki podejmuje decyzję w sprawie odpisów aktualizujących należności. Dokonano aktualizacji wyceny należności, których prawdopodobieństwo nieściągalności jest znaczne;

h) kapitały własne - w wartości nominalnej;

i) rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Ze względu na potrzebę zachowania spójności pomiędzy danymi z rachunku zysków i strat oraz danymi będącymi podstawą rozliczania kontraktów budowlanych rezerwy na koszty, które w dacie poniesienia odnoszone są do kosztów operacyjnych są także odnoszone na koszty operacyjne.

2. Przychody z wykonania niezakończonych usług, objętej umową w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się zgodnie z zasadami opisanymi w art. 34a ustawy o rachunkowości oraz w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane”. Spółka ustala przychody niezakończonych usług budowlanych metodą stopnia zaawansowania.

3. Rachunek wyników sprządzono w wersji kalkulacyjnej.

VIII. Akcje spółki notowane są na rynku NewConnect GPW.

Jelenia Góra, dnia 13.04.2022r.

Sporządzający sprawozdanie
Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Mirosław Matwijów

2. Przemysław Tymiński




BILANS na dzień 31 grudnia 2021

AKTYWA	Nota	31.12.2021	31.12.2020
A. AKTYWA TRWAŁE		3 406 578,08	3 383 782,56
I. Wartości niematerialne i prawne	13	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14	2 797 403,81	2 912 842,49
1. Środki trwałe		2 797 403,81	2 912 842,49
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		84 137,43	85 368,90
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 036 235,29	2 104 678,55
c) urządzenia techniczne i maszyny		47 793,30	62 020,01
d) środki transportu		627 704,43	657 693,68
e) inne środki trwałe		1 533,36	3 081,35
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	15	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	16	0,00	51 197,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	51 197,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	51 197,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	51 197,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	609 174,27	419 743,07
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		547 999,00	331 557,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		61 175,27	88 186,07
B. AKTYWA OBROTOWE		17 316 000,08	7 370 825,41
I. Zapasy	17	57 398,01	5 835,82
1. Materiały		57 398,01	5 835,82
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	18	11 178 610,48	5 392 693,47
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		11 178 610,48	5 392 693,47
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		10 910 966,90	5 290 687,49
- do 12 miesięcy		10 498 980,46	4 525 011,00
- powyżej 12 miesięcy		411 986,44	765 676,49
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		250 217,76	79 550,82
c) inne		17 425,82	22 455,16
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	19	471 744,41	512 288,05
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		471 744,41	512 288,05
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		51 197,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		51 197,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20	420 547,41	512 288,05
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		362 137,35	250 120,30
- inne aktywa pieniężne		58 410,06	262 167,75
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	5 608 247,18	1 460 008,07
1. Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		5 531 527,94	1 377 294,07
2. Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		76 719,24	82 714,00
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW		20 722 578,16	10 754 607,97

Jelenia Góra, dnia 13.04.2022r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Mirosław Matwijów

2. Przemysław Tymiński



BILANS na dzień 31 grudnia 2021

PASYWA	Nota	31.12.2021	31.12.2020
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		3 620 194,39	3 421 761,55
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	35	650 000,00	650 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	35	2 771 761,55	3 145 802,20
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		1 826 160,00	1 826 160,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto		198 432,84	-374 040,65
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		17 102 383,77	7 332 846,42
I. Rezerwy na zobowiązania	22	1 364 714,77	937 996,13
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		677 760,00	225 302,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		362 497,19	335 585,58
– długoterminowa		110 110,44	101 509,97
– krótkoterminowa		252 386,75	234 075,61
3. Pozostałe rezerwy		324 457,58	377 108,55
– długoterminowe		238 266,98	269 519,65
– krótkoterminowe		86 190,60	107 588,90
II. Zobowiązania długoterminowe	24	541 215,17	459 806,16
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		541 215,17	459 806,16
a) kredyty i pożyczki		95 578,95	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		445 636,22	459 806,16
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	25	14 241 936,12	4 967 633,45
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		14 241 936,12	4 967 633,45
a) kredyty i pożyczki		2 632 465,62	850 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		179 310,36	165 147,48
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		9 890 933,54	3 131 881,48
– do 12 miesięcy		9 785 476,60	2 975 120,16
– powyżej 12 miesięcy		105 456,94	156 761,32
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		1 266 114,14	637 902,30
h) z tytułu wynagrodzeń		204 480,06	140 405,48
i) inne		68 632,40	42 296,71
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21	954 517,71	967 410,68
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		179 515,58	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		775 002,13	967 410,68
– długoterminowe		0,00	0,00
– krótkoterminowe		775 002,13	967 410,68
SUMA PASYWÓW		20 722 578,16	10 754 607,97

Jelenia Góra, dnia 13.04.2022r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Mirosław Matwijów

2. Przemysław Tymiński



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT od 01.01.2021 do 31.12.2021

	Nota	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1	23 930 111,06	23 079 280,82
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		23 929 632,66	23 055 248,57
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		478,40	24 032,25
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4	21 665 569,41	22 122 622,68
– jednostkom powiązanym		0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		21 665 241,01	22 100 135,34
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		328,40	22 487,34
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		2 264 541,65	956 658,14
D. Koszty sprzedaży		453 381,60	496 217,56
E. Koszty ogólnego zarządu		1 559 593,36	1 593 369,37
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		251 566,69	-1 132 928,79
G. Pozostałe przychody operacyjne	5	688 726,62	1 012 143,97
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		4 065,04	74 503,02
II. Dotacje		615 099,16	862 497,47
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	7 175,18
IV. Inne przychody operacyjne		69 562,42	67 968,30
H. Pozostałe koszty operacyjne	6	425 915,59	159 591,96
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	150 000,00
III. Inne koszty operacyjne		425 915,59	9 591,96
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		514 377,72	-280 376,78
J. Przychody finansowe	9	0,69	4 190,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:		0,69	1 685,81
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne		0,00	2 504,87
K. Koszty finansowe	10	79 929,57	83 983,55
I. Odsetki, w tym:		79 873,01	59 596,98
– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		56,56	24 386,57
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)		434 448,84	-360 169,65
M. Podatek dochodowy	11	236 016,00	13 871,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)		198 432,84	-374 040,65

Jelenia Góra, dnia 13.04.2022r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Mirosław Matwijów

2. Przemysław Tymieński



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	31.12.2021	31.12.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 421 761,55	3 795 802,20
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	3 421 761,55	3 795 802,20
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	650 000,00	650 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	650 000,00	650 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 145 802,20	2 823 081,95
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-374 040,65	322 720,25
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	322 720,25
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	322 720,25
b) zmniejszenie (z tytułu)	374 040,65	0,00
– pokrycia straty	374 040,65	0,00
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 771 761,55	3 145 802,20
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-374 040,65	322 720,25
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	322 720,25
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	322 720,25
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycie straty (z kapitału zapasowego)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	322 720,25
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	322 720,25
– podział zysku (wyplata dywidendy)		
– fundusze celowe		
– utworzenie kapitału rezerwowego na umorzenie akcji		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	374 040,65	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	374 040,65	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	374 040,65	0,00
– pokrycie straty -z kapitału zapasowego	374 040,65	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	198 432,84	-374 040,65
a) zysk netto	198 432,84	-374 040,65
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 620 194,39	3 421 761,55
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 620 194,39	3 421 761,55

Jelenia Góra, dnia 13.04.2022r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Mirosław Matwijów

2. Przemysław Tymiński



RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia

Treść	Nota	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		198 432,84	-374 040,65
II. Korekty razem		-1 877 334,72	473 218,78
1. Amortyzacja	13,14	309 727,28	316 794,96
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9	20 930,19	25 669,05
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5,6	7 225,00	-74 503,02
5. Zmiana stanu rezerw		426 718,64	-421 534,81
6. Zmiana stanu zapasów		-51 562,19	32 784,26
7. Zmiana stanu należności		-5 785 917,01	2 878 038,88
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	29a	7 450 527,70	-5 561 079,22
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-4 350 563,28	3 277 048,68
10. Inne korekty		0,00	0,00
11. Inne korekty-zmiana aktywów długot.		95 578,95	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-1 678 901,88	99 178,13
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		4 065,04	99 406,50
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5	4 065,04	99 406,50
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		11 290,04	26 589,85
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29d	11 290,04	26 589,85
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-7 225,00	72 816,65
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		1 878 044,42	0,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	35	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	29b	1 878 044,42	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		283 658,18	706 662,89
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	35	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	29b	95 578,80	555 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	29c	167 149,19	125 993,84
8. Odsetki	3,9	20 930,19	25 669,05
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		1 594 386,24	-706 662,89
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		-91 740,64	-534 668,11
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:			
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		512 288,05	1 046 956,16
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		420 547,41	512 288,05
- o ograniczonej możliwości dysponowania		58 410,06	262 167,75

Jelenia Góra, dnia 13.04.2022r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzariska

Zarząd
1. Mirosław Matwijów

2. Przemysław Tymniński

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO na dzień 31 grudnia 2021

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	434 448,84	-360 169,65
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	561 493,20	570 368,27
Pozostałe	561 493,20	570 368,27
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych/przyszłych w tym:	751 400,00	0,00
Pozostałe	751 400,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	775 239,44	511 649,00
Pozostałe	775 239,44	511 649,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku podatkowym, w tym:	-1 832 637,16	2 480 984,50
Pozostałe	-1 832 637,16	2 480 984,50
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku podatkowym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym: w tym:	489 698,25	1 112 799,11
Pozostałe	489 698,25	1 112 799,11
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-922 740,33	949 296,47
K. Podatek dochodowy	-175 321	180 366

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 2	Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
Nota 3	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby
Nota 4	Dane o kosztach rodzajowych
Nota 5	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 6	Pozostałe koszty operacyjne
Nota 7a	Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
Nota 7b	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy
Nota 8	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym
Nota 9	Przychody finansowe
Nota 10	Koszty finansowe
Nota 11	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 12a	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 12b	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 13	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 14	Zmiany w środkach trwałych
Nota 14a	Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
Nota 14b	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska
Nota 14c	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
Nota 15	Zmiany w należnościach długoterminowych
Nota 16	Zmiany w inwestycjach długoterminowych
Nota 17	Zapasy
Nota 18	Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
Nota 19	Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
Nota 20	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 21	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 22	Stan rezerw
Nota 22a	Odpisy aktualizujące wartość aktywów
Nota 23	Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
Nota 24	Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa
Nota 25	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
Nota 26	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 27	Zobowiązania warunkowe
Nota 28	Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
Nota 29a	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - działalność operacyjna
Nota 29b	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - kredyty
Nota 29c	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - leasing finansowy
Nota 29d	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - pozostałe
Nota 30	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)
Nota 31	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 32	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy
Nota 33	Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty
Nota 34	Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami
Nota 35	Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów
Nota 36	Dane dotyczące realizowanych umów budowlanych
Nota 37	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 38	Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
Nota 39	Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt.2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"
Nota 40	Istotne zdarzenia po dacie bilansowej
Nota 41	Istotne zmiany zasad polityki rachunkowości
Nota 42	Sprawy sądowe z powództwa Elektromont S.A.
Nota 43	Sprawy sądowe przeciwko Elektromont S.A.
Nota 44	Inne informacje

Nota 1**Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów**

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
1. Sprzedaż usług	23 929 632,66	23 055 248,57
2. Sprzedaż materiałów	478,40	24 032,25
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	23 930 111,06	23 079 280,82
w tym:		
Sprzedaż na terytorium kraju	23 930 111,06	23 079 280,82
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

Nota 2**Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży**

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa-rodzaje działalności):		
- usługi budowlane	23 831 691,55	22 984 211,07
- usługi pozostałe	97 941,11	71 037,50
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	478,40	24 032,25
RAZEM	23 930 111,06	23 079 280,82

Nota 3**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**

Nie wystąpiły.

Nota 4**Dane o kosztach rodzajowych**

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
A. Koszty wg rodzajów	23 678 215,97	24 189 722,27
1. Amortyzacja	309 727,28	316 794,96
2. Zużycie materiałów i energii	10 956 551,38	10 882 151,15
3. Usługi obce	4 818 156,48	5 747 260,70
4. Podatki i opłaty, w tym:	81 302,94	72 490,38
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	5 440 961,38	5 246 133,12
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 793 819,52	1 621 813,78
7. Pozostałe koszty rodzajowe	277 696,99	303 078,18
Koszty sprzedanych produktów	23 678 215,97	24 189 722,27
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21 665 241,01	22 100 135,34
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby		
- koszty sprzedaży	453 381,60	496 217,56
- koszty ogólnego zarządu	1 559 593,36	1 593 369,37
B. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	328,40	22 487,34

Nota 5**Pozostałe przychody operacyjne**

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	4 065,04	99 406,50
II. Dotacje	615 099,16	862 497,47
- Dotacje i dopłaty - PFR-covid	553 809,72	312 041,69
- Dotacje i dopłaty - Starosta (PUP)-covid	0,00	299 812,68
- Dotacje i dopłaty-PARP-covid kapitał obrotowy (UE)	0,00	250 643,10
- Dotacje i dopłaty - DUP-covid	61 289,44	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	7 175,18
IV. Inne przychody operacyjne, w tym:	69 562,42	67 968,30
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
- otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	20,00	528,58
- inne, w tym:	69 542,42	67 439,72
-- refakturowanie usług obcych	6 894,37	3 146,43
-- przychody z refundacji	0,00	2 052,00
-- otrzymane odszkodowania, kary	5 807,80	11 544,25
-- pozostałe	56 840,25	50 697,04
RAZEM	1 303 825,78	1 899 544,92

Nota 6**Pozostałe koszty operacyjne**

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	24 903,48
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	150 000,00
- odpis aktualizujący wartość należności, w tym:	0,00	150 000,00
-- na pozostałe należności	0,00	150 000,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	425 915,59	9 591,96
- odpisane należności	398 520,00	0,00
- wniesione koszty postępowania spornego	0,00	1 913,22
- inne, w tym:	27 395,59	7 678,74
-- koszty refakturowanych usług obcych	6 894,37	3 146,43
-- pozostałe	20 501,22	4 532,31
RAZEM	425 915,59	184 495,44

Komentarz:

W pozycji pozostałe kwota 398.520,00 stanowi spisane zaliczki apłacone do Animals Way.- postanowienie komornicze o umorzeniu sprawy wobec stwierdzenia bezskuteczności egzekucji.

Nota 7a**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie wystąpiły.

Nota 7b**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy**

Nie wystąpiły.

Nota 8**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym**

Nie wystąpiły.

Nota 9

Przychody finansowe

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,69	1 685,81
– odsetki jednostek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	392,46
– odsetki bankowe	0,69	1 293,35
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	2 504,87
– różnice kursowe	0,00	2 504,87
RAZEM	0,69	4 190,68

Nota 10

Koszty finansowe

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
I. Odsetki, w tym:	79 873,01	59 596,98
– odsetki do pozostałych kontrahentów	8,21	12 053,09
– odsetki budżetowe	208,55	40,60
– odsetki bankowe, w tym:	58 726,06	21 834,24
– z tytułu zaciągniętych kredytów inwestycyjnych	0,00	0,00
– z tytułu zaciągniętych kredytów w rachunku bieżącym	58 726,06	21 834,24
– odsetki od leasingów	20 930,19	25 669,05
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	56,56	24 386,57
– różnice kursowe	56,56	24 386,57
RAZEM	79 929,57	83 983,55

Nota 11

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
ZYSK / STRATA brutto	434 448,84	-360 169,65
Koszty bilansowe nie zaliczone do kosztów podatkowych	-1 057 397,72	2 992 633,50
- rezerwy na należności	0,00	0,00
- rezerwy na naprawy gwarancyjne	-52 650,97	-81 483,84
- rezerwa na koszty	11 000,00	11 000,00
- rezerwa na urlopy, odprawy	26 911,61	4 782,64
- prowizje za uruchomienie kredytów	0,00	0,00
- różnice kursowe		
- opłaty karne na rzecz budżetu (odsetki za zwłokę)	208,55	40,60
- VAT od spisanych należności w postępowaniu układowym	0,00	0,00
- odsetki do zapłaty	0,00	0,00
- odsetki od kredytów	0,00	0,00
- odsetki od leasingów	20 930,19	25 669,05
- PFRON	71 731,00	67 392,00
- reprezentacja	0,00	0,00
- odpisane należności		
- niezapłacone opłaty	0,00	0,00
- koszty sfinansowane dotacją UE	0,00	250 643,10
- koszty usług budowlanych bieżące stanowiące koszty uzyskania		
przychodów roku następnego	1 943 255,04	180 408,44
- koszty usług budowlanych bieżące -korekta bilansowa - kontrakty		
przechodzące	-3 974 718,29	1 968 727,67
- wydatki na RN	0,00	0,00
- inne koszty (n.k.u.p.)	524 918,00	249 763,91
- koszty pośrednie (k.u.p. w okresie następnym)	26 594,58	8 944,27
- nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową	178 381,89	186 502,49
- nadwyżka ubezpieczenia samochodów osobowych (>20.000 EUR)-polis (n.k.u.p.)	0,00	7 950,00
- darowizny	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe z przeszacowania		
- niewyplacone świadczenia pracownicze	166 040,68	112 293,17
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów bilansowych	489 698,25	1 112 799,11
- zapłacone odsetki	0,00	0,00
- różnice kursowe	0,00	0,00
- wykorzystanie rezerwy na koszty	19 944,27	19 248,92
- zapłacone prowizje za uruchomienie kredytów	0,00	0,00
- suma rat leasingowych w części odpowiadającej spłacie kapitału	177 052,37	150 764,93
- zapłacone wynagrodzenia i narzuty z okresów poprzednich	112 293,17	127 615,51
- rozwiązanie rezerwy na urlopy	0,00	3 651,61
- nadwyżka kosztów podatkowych nad rachunkowymi z tytułu		
rozliczenia niezakończonych kontraktów budowlanych	180 408,44	811 518,14
Przychody bilansowe nie zaliczane do podatkowych	561 493,20	570 368,27
- różnice kursowe		
- kary umowne nie otrzymane	0,00	0,00
- rozwiązanie odpisu na należn. - zapłata	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe		
- dywidenda		
- zasądzone odsetki budżetowe		
- zysk ze zbycia inwestycji-bilansowy		
- z tytułu różnic inwentaryzacyjnych		
- naliczone odsetki	0,00	0,00
- pomoc publiczna - dotacja celowa z ZUS	7 683,48	7 683,48
- pomoc publiczna -dotacja UE - PARP	0,00	250 643,10
- pomoc publiczna -dotacja PFR	553 809,72	312 041,69
- z tyt. wykupu wierzytelności		
- otrzymane odsetki ze zwrotu nadpłaconych zobowiązań podatkowych i		
innych należności cudzołowych		
- rozwiązanie rezerwy na należn. - zapłata kaucji		
Przychody podatkowe nie zaliczone do bilansowych	751 400,00	0,00
- odsetki uzyskane		
- kary umowne otrzymane dot. innych okresów		
- otrzymane płatności wcześniej objęte odpisem aktualizacyjnym	0,00	0,00
- różnice kursowe (różnica dod. nad ujemn.)	0,00	0,00
- zafakturowane przychody z tyt. kontraktów budowlanych wykazane		
bilansowo jako przychody przyszłych okresów	751 400,00	
- zysk ze zbycia inwestycji-podatkowy		
- różnice z zaokrągłeń - z przeliczenia		
- odliczenie od dochodu (np. darowizny)		
Zysk/strata podatkowa	-922 740,33	949 296,47
Odliczenie części straty podatkowej z 2015	0,00	-581 460,04
Odliczenie części straty podatkowej z 2016	0,00	-367 836,43
Podstawa opodatkowania po rozliczeniu części straty z lat ubiegłych	-922 740,33	0,00
Podatek dochodowy bieżący 19%	0,00	0,00
Rozliczenie straty podatkowej z roku 2013	0,00	0,00
Rozliczenie straty podatkowej z roku 2014	0,00	0,00
Rozliczenie straty podatkowej z roku 2015	0,00	0,00
Podatek dochodowy podlegający wpłacie do US (gdy jest > 0)	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego 19%	216 442,00	-353 053,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego 19%	452 458,00	-339 182,00
Podatek dochodowy, wykazany w rachunku zysków i strat	236 016,00	13 871,00

Nota 12a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	331 557,00	684 610,00
- wg zatwierdzonego sprawozdania za rok poprzedni	331 557,00	684 610,00
2. Zwiększenia	230 593,00	-261 515,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	216 686,00	1 041,00
- rezerwa na niezapl. płace, delegacje	9 003,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	9 173,00	0,00
- utworzenie rezerwy na koszty usług obcych	2 853,00	132,00
- rozliczenie międzyokresowe niezakończonych umów budowlanych	175 902,00	0,00
- rezerwa na różnice dot. wykupu samochodów z leasingu	0,00	0,00
- rezerwa na odprawy	0,00	909,00
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	0,00	0,00
- rezerwa na należn. do post. układowego	0,00	0,00
- rezerwa na nieuregulowane zobowiązania	0,00	0,00
- rezerwa na 100% zal. na sprzedaż	19 755,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	13 907,00	-262 556,00
- pdop z okresów poprzednich	13 907,00	-262 556,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	14 151,00	91 538,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	14 151,00	91 538,00
- zmniejszenie rezerwy na niezapl. płace, delegacje	0,00	2 911,00
- zmniejszenie rezerwy na niewykorzystane urlopy	0,00	694,00
- zmniejszenie rezerwy na nieuregulowane zobowiązania	0,00	1 119,00
- zmniejszenie rezerwy na odprawy	4 147,00	0,00
- zmniejszenie rezerwy na naprawy gwarancyjne	10 004,00	15 482,00
- zmniejszenie rezerwy na koszty usług obcych	0,00	0,00
- rezerwa na różnice dot. wykupu samochodów z leasingu	0,00	0,00
- rozliczenie międzyokresowe niezakończonych umów budowlanych	0,00	9 144,00
- zmniejszenie rezerwy na należn. do post. układowego	0,00	62 188,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	547 999,00	331 557,00
a) odniesionych na wynik finansowy	547 999,00	331 557,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 12b

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	225 302,00	564 484,00
a) odniesionej na wynik finansowy	225 302,00	564 484,00
c) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	689 419,00	227 408,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	689 419,00	227 408,00
– rozliczenie środki trwałe w leasingu		0,00
– rozliczenie kontraktów długoterminowych na koniec okresu	689 419,00	227 408,00
3. Zmniejszenia	236 961,00	566 590,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	236 961,00	566 590,00
– rozliczenie naliczonych kary umowne		60 825,00
– rozliczenie długoterminowych kontraktów budowlanych	227 408,00	490 700,00
– rozliczenie środki trwałe w leasingu	9 553,00	15 065,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	677 760,00	225 302,00
a) odniesionej na wynik finansowy	677 760,00	225 302,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 13

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	01.01.2021 - 31.12.2021					
	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	236 927,73	50 000,00	286 927,73
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	236 927,73	50 000,00	286 927,73
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	236 927,73	50 000,00	286 927,73
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	236 927,73	50 000,00	286 927,73
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 14

Zmiany w środkach trwałych

	01.01.2021 - 31.12.2021						
	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	100 940,25	2 737 730,63	501 968,79	1 817 690,15	172 609,12	5 330 938,94
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	25 486,91	168 801,69	0,00	194 288,60
– nabycie	0,00	0,00	0,00	25 486,91	168 801,69	0,00	194 288,60
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	34 900,55	0,00	34 900,55
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	34 900,55	0,00	34 900,55
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	100 940,25	2 737 730,63	527 455,70	1 951 591,29	172 609,12	5 490 326,99
Umorzenie na początek okresu	0,00	15 571,35	633 052,08	439 948,78	1 159 996,47	169 527,77	2 418 096,45
Umorzenia bieżące - zwiększenia:	0,00	1 231,47	68 443,26	39 713,62	198 790,94	1 547,99	309 727,28
– amortyzacja	0,00	1 231,47	68 443,26	39 713,62	198 790,94	1 547,99	309 727,28
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	34 900,55	0,00	34 900,55
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	34 900,55	0,00	34 900,55
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	16 802,82	701 495,34	479 662,40	1 323 886,86	171 075,76	2 692 923,18
Wartość księgowa netto	0,00	84 137,43	2 036 235,29	47 793,30	627 704,43	1 533,36	2 797 403,81
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00%	16,65%	25,62%	90,94%	67,84%	99,11%	49,05%

Nota 14a

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

Firma użytkuje lokal na podstawie umowy najmu w Szczecinie, gdzie znajduje się oddział firmy. Wartość użytkowanego lokalu nie jest znana.

Nota 14b

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	poniesione w okresie sprawozdawczym	planowane na rok następny
Nakłady (w tym):	194 288,60	50 000,00
- nakłady na program komputerowy	0,00	20 000,00
- nakłady na nabycie środków transportowych	168 801,69	0,00
- nakłady na nabycie pozostałych śr.trw.	25 486,91	30 000,00

Nota 14c

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (ha)	0,26	0,00	0,00	0,26
Wartość (tys. PLN)	235	0	0	235

Wartość gruntów wykazano w oparciu o podstawę naliczenia opłat za użytkowanie wieczyste (dla działek nr 294/32 oraz 295/4).

Nota 15

Zmiany w należnościach długoterminowych

Nie wystąpiły

Nota 16

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	51 197,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	51 197,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	51 197,00	0,00

Nota 17
Zapasy

	31.12.2021	31.12.2020
Materiały	57 398,01	5 835,82
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	57 398,01	5 835,82

Nota 18
Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

	01.01.2021 - 31.12.2021		
	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	11 343 829,09	165 218,61	11 178 610,48
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	10 664 199,07	165 218,61	10 498 980,46
Stan na początek okresu	4 687 983,28	162 972,28	4 525 011,00
Stan na koniec okresu	10 664 199,07	165 218,61	10 498 980,46
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	411 986,44	0,00	411 986,44
Stan na początek okresu	767 922,82	2 246,33	765 676,49
Stan na koniec okresu	411 986,44	0,00	411 986,44
c) należności z tyt.podatzków, dotacji i ubez.p.społ.	250 217,76	0,00	250 217,76
Stan na początek okresu	79 550,82	0,00	79 550,82
Stan na koniec okresu	250 217,76	0,00	250 217,76
d) inne należności	17 425,82	0,00	17 425,82
Stan na początek okresu	22 455,16	0,00	22 455,16
Stan na koniec okresu	17 425,82	0,00	17 425,82
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

Nota 19
Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	a) w jednostkach powiązanych	a) w jednostkach pozostałych
Stan na początek okresu	0,00		
Zwiększenia, w tym:	51 197,00	0,00	51 197,00
– przemieszczenie wewnętrzne	51 197,00		51 197,00
Stan na koniec okresu	51 197,00	0,00	51 197,00

Nota 20
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2021	31.12.2020
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	362 137,35	301 317,30
- w tym środki na rachunkach VAT	359 550,22	44 065,53
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne - blokada stanowiąca zabezpieczenie gwarancji	58 410,06	262 167,75
Inwestycje długoterminowe	0,00	51 197,00
RAZEM	420 547,41	563 485,05

Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2021	31.12.2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe,		
w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	547 999,00	331 557,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	61 175,27	88 186,07
- ubezpieczenia	0,00	0,00
- opłata za gwarancje	61 175,27	88 186,07
- pozostałe	0,00	0,00
Razem	609 174,27	419 743,07
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe,		
w tym:		
- ubezpieczenia	35 017,58	35 067,60
- opłata za gwarancje	40 762,24	47 307,23
- pozostałe	939,42	339,17
- aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	5 531 527,94	1 377 294,07
Razem	5 608 247,18	1 460 008,07
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa),		
w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	775 002,13	967 410,68
b) krótkoterminowe, w tym:	775 002,13	967 410,68
- pozostałe	775 002,13	0,00
- subwencja PFR	0,00	967 410,68
4. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	179 515,58	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	179 515,58	0,00
- rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	179 515,58	0,00
- przyjęcie zaliczki na poczet przyszłych usług	0,00	0,00
Razem	954 517,71	967 410,68

Nota 22

Stan rezerw

	01.01.2021 - 31.12.2021				
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	225 302,00	1 019 048,00	490 700,00	75 890,00	677 760,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	335 585,58	362 497,19	5 712,00	329 873,58	362 497,19
a) długoterminowa	101 509,97	110 110,44	0,00	101 509,97	110 110,44
b) krótkoterminowa	234 075,61	252 386,75	5 712,00	228 363,61	252 386,75
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	377 108,55	135 433,92	107 906,65	80 178,24	324 457,58
- na naprawy gwarancyjne, w tym:	366 108,55	124 433,92	96 906,65	80 178,24	313 457,58
a) długoterminowe	269 519,65	35 067,92	66 320,59		238 266,98
b) krótkoterminowe	96 588,90	89 366,00	30 586,06	80 178,24	75 190,60
- na koszty usług obcych (krótkoterminowe)	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00
Razem	937 996,13	1 516 979,11	604 318,65	485 941,82	1 364 714,77

Nota 22a

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Odpisy aktualizujące należności wykazano w notce 18. Odpisy na pozostałe aktywa nie wystąpiły.

Nota 23

Proponowany przez Zarząd podział zysku netto (pokrycie straty)

	01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2020 - 31.12.2020
ZYSK / STRATA NETTO	198 432,84	-374 040,65
Fundusz zapasowy (+/-)	198 432,84	-374 040,65

Nota 24

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

	01.01.2021 - 31.12.2021							Razem
	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:	z tytułu kredytów i pożyczek	inne zobowiązania finansowe/ leasingi	zobowiązania wekslowe	inne	
Okres spłaty								
do roku			0,00					0,00
początek okresu			0,00					0,00
koniec okresu			0,00					0,00
od 1 roku do 3 lat								
początek okresu	0,00	0,00	459 806,16	0,00	459 806,16	0,00	0,00	459 806,16
koniec okresu	0,00	0,00	541 215,17	95 578,95	445 636,22	0,00	0,00	541 215,17
powyżej 3 lat do 5 lat								
początek okresu	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ponad 5 lat								
początek okresu	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem								
początek okresu	0,00	0,00	459 806,16	0,00	459 806,16	0,00	0,00	459 806,16
koniec okresu	0,00	0,00	541 215,17	95 578,95	445 636,22	0,00	0,00	541 215,17

Nota 25

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostkach posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 967 633,45	14 241 936,12
a) kredyty i pożyczki	850 000,00	2 632 465,62
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	165 147,48	179 310,36
d) z tytułu dostaw i usług	3 131 881,48	9 890 933,54
- do 12 miesięcy	2 975 120,16	9 785 476,60
- powyżej 12 miesięcy	156 761,32	105 456,94
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpiec.	637 902,30	1 266 114,14
h) z tytułu wynagrodzeń	140 405,48	204 480,06
i) inne	42 296,71	68 632,40
Razem	4 967 633,45	14 241 936,12

Nota 26

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania na 31.12.2021
umowa na gwarancje bankowe	hipoteka		460 586,70
kredyt w rachunku bieżącym	gwarancja de minimis oraz weksel	7 370 000,00	117 342,03
kredyt obrotowy	hipoteka, weksel, gwarancja de minimis		1 550 000,00
kredyt na wykup faktur	nałożności oraz gwarancja de minimis	2 000 000,00	706 000,00
kredyt w rachunku bieżącym	gwarancja de minimis oraz weksel	340 000,00	67 965,99
Razem			2 441 308,02

Nota 27

Zobowiązania warunkowe

Rodzaj zobowiązania	31.12.2021	31.12.2020
1. Gwarancje, w tym:	3 216 863,66	6 489 349,50
- ubezpieczeniowe	3 158 453,60	5 332 147,00
- w tym zabezpieczone na majątku	133 578,35	471 741,79
Razem	3 216 863,66	6 489 349,50

Wszystkie zobowiązania warunkowe dotyczą wystawionych przez banki bądź towarzystwa ubezpieczeniowe gwarancji dobrego wykonania kontraktów oraz gwarancji i rękojmi do kontraktów zakończonych.

Nota 28

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie dotyczy

Nota 29a

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - działalność operacyjna

	2021	2020
Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - BO	3 952 485,97	9 516 615,19
- w tym z tyt. nabycia aktywów trwałych	0,00	3 050,00
Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - BZ	11 430 160,14	3 952 485,97
- w tym z tyt. nabycia aktywów trwałych	15 856,43	0,00
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, ogółem	7 477 674,17	-5 564 129,22
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, skorygowana o kwotę zobowiązań z tyt. nabycia aktywów trwałych:	7 450 527,70	-5 561 079,22
Wypłacone dywidendy	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	426 718,64	-421 534,81
Zmiana stanu zapasów	-51 562,19	32 784,26
Zmiana stanu należności	-5 785 917,01	2 878 038,88
- w tym otrzymana należność za odpisy leasing	0,00	0,00
- w tym z tyt. aktywów trwałych	0,00	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 350 563,28	3 277 048,68

Nota 29b

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - kredyty

	2021	2020
Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek	1 878 044,42	0,00
Splata kredytów i pożyczek	95 578,80	555 000,00
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek	-1 782 465,62	555 000,00

Nota 29c

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - leasing finansowy

	2021	2020
Nabycie składników aktywów trwałych na podstawie umów leasingu finansowego	167 142,13	268 562,98
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	167 149,19	125 993,84
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tyt. leasingu finansowego	-7,06	142 569,14

Nota 29d

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - pozostałe

	2021	2020
Sprzedaż aktywów trwałych	4 065,04	99 406,50
Nieumorzona wartość zbytych ŚT-samochód	0,00	0,00
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt.zbycia aktywów trwałych (kor.VAT)	0,00	0,00
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt.nabycia aktywów trwałych	0,00	0,00
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt.nabycia - inwestycje	15 856,43	0,00
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt.nabycia aktywów trwałych w leasingu	624 946,58	624 953,64
Nabycie aktywów trwałych	27 146,47	26 589,85
Splacone odsetki od zaciągniętych kredytów na zakup ŚT - ujęte w wartości ŚT w budowie	0,00	0,00
Odszkodowania z tyt.strat losowych w ŚT	0,00	34 000,00
Splacone odsetki od zaciągniętych kredytów na zakup ŚT - ujęte w wyniku	0,00	0,00
Splacone odsetki od leasingów finansowych	20 930,19	25 669,05

Nota 30

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji) nie dotyczy

Nota 31**Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych**

	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym
Ogółem, z tego:	72	75
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	31	36
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	41	39

Nota 32**Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy**

	2021	2020
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających	369 530,47	351 175,00
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów nadzorujących	121 939,12	133 071,50
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów administrujących	0,00	0,00

Nota 33**Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty**

nie wystąpiły

Nota 34**Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami**

	31.12.2021	31.12.2020
Osoby będące znaczącymi akcjonariuszami		
1. Zobowiązania		
Stan na początek okresu	4 920,00	3 470,00
zwiększenie	49 662,00	57 460,00
zmniejszenie	50 752,00	56 010,00
Stan na koniec okresu	3 830,00	4 920,00
2. Należności		
Stan na początek okresu	1 700,00	1 700,00
zwiększenie	9 661,50	9 600,00
zmniejszenie	11 361,50	9 600,00
Stan na koniec okresu	0,00	1 700,00

Dokonane transakcje zostały przeprowadzone na warunkach rynkowych.

Nota 35

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów

Kapitał podstawowy	31.12.2021	31.12.2020
1. Wysokość kapitału podstawowego	650 000,00	650 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	6 500 000,00	6 500 000,00
– akcje zwykłe seria A	5 100 000,00	5 100 000,00
– akcje zwykłe seria B	28 000,00	28 000,00
– akcje zwykłe seria C	1 372 000,00	1 372 000,00
3. Struktura własności, w tym:	100,00%	100,00%
– Tadeusz Mazur	10,61%	10,62%
– Małgorzata Tymińska	32,20%	32,22%
– Wiesław Charążka	7,97%	7,97%
– Zdzisław Kondrat	19,33%	19,30%
– EKOBOX S.A.	19,57%	19,74%
– pozostali	10,32%	10,15%
4. Wartość nominalna jednej akcji	0,10	0,10
Kapitał zapasowy	31.12.2021	31.12.2020
Stan na początek okresu	3 145 802,20	2 823 081,95
zwiększenia	0,00	322 720,25
– z odpisów z zysku	0,00	322 720,25
zmniejszenia	374 040,65	0,00
– pokrycie straty	374 040,65	0,00
Stan na koniec okresu	2 771 761,55	3 145 802,20
w tym: nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
Stan na początek okresu	1 826 160,00	1 826 160,00
Stan na koniec okresu	1 826 160,00	1 826 160,00
Kapitał z aktualizacji wyceny	31.12.2021	31.12.2020
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	31.12.2021	31.12.2020
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 36**Dane dotyczące realizowanych umów budowlanych**

	Przychody ustalone wg zasad Standardu	Koszty ustalone wg zasad Standardu	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem w okresie sprawozdawczym	23 831 691,55	21 665 241,01	23 831 691,55	25 639 959,30	0,00
w tym umowy niezakończone na 31XII łącznie	23 625 568,56	20 856 250,65	23 625 568,56	25 384 512,69	0,00
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kwota sum zatrzymanych dla umów realizowanych w okresie sprawozdawczym, ale niezakończonych na dzień bilansowy:

288 100,11

Kwoty powyższe dotyczą zatrzymania z części wynagrodzenia sum wynikających z umów a dotyczących zabezpieczenia należytego wykonania, bądź gwarancji i rękojmi. Do umów tych nie przekazano zabezpieczenia w formie gwarancji bankowej lub ubezpieczeniowej w związku z trwającymi uzgodnieniami.

Nota 37

Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

	2021	2020
	Wartość netto	Wartość netto
Badanie sprawozdania finansowego	11 000,00	11 000,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi:	0,00	0,00
opinie, ekspertyzy	0,00	0,00
Razem	11 000,00	11 000,00

Nota 38

Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

nie dotyczy

Nota 39

Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt.2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"

nie dotyczy

Nota 40

Istotne zdarzenia po dacie bilansowej
nie dotyczy

Nota 41

Istotne zmiany zasad polityki rachunkowości
nie dotyczy

Nota 42

Sprawy sądowe z powództwa Elektromont S.A.
nie dotyczy

Nota 43

Sprawy sądowe przeciwko Elektromont S.A.
nie dotyczy

Nota 44

Inne informacje

Stanowisko Zarządu w kwestii wpływu pandemii Covid-19 oraz agresji Rosji na Ukrainę na działalność spółki zostało opisane w sprawozdaniu zarządu z działalności.

Nie wystąpiły inne zdarzenia wymagające ujawnienia w informacji dodatkowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

