

XML file: No file chosen

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2020-04-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2021-03-31](#)The date of preparing the financial statement: [2021-07-14](#)

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: [VECTOR TECHNOLOGIES S.A.](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [pomorskie](#)County: [M.Gdynia](#)Municipality: [M.Gdynia](#)City: [Gdynia](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [pomorskie](#)County: [M.Gdynia](#)Municipality: [M.Gdynia](#)Street: [Krzemowa](#)Building number: [6](#)City: [Gdynia](#)Postal code: [81-577](#)Post office: [Gdynia](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[2630Z](#)[4652Z](#)Tax Identification Number (NIP): [9581671449](#)KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS).: [0000591577](#)

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: [2020-04-01](#)Date To: [2021-03-31](#)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).):

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującym na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. z 2021 r. poz. 217 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi o rachunkowości, dla jednostek kontynuujących działalność. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięcia 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 Wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w następujących okresach: - koszty zakończonych prac rozwojowych przez okres od 1 roku do 5 lat - oprogramowanie przez okres od 1 roku do 2 lat Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez Spółkę weryfikowana. Odpowiednie korekty odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w następnych latach. Środki trwałe Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według

cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Cena nabycia lub koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez Spółkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania, w tym również koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodujące, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową lub degresywną. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Zastosowane przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące: Budynki i budowle 2,5-10 % Maszyny i urządzenia 10-33,33 % Zespoły komputerowe 30-60 % Środki transportu 14-33,33 % Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez spółkę weryfikowana. Odpowiednie korekty odpisów amortyzacyjnych dokonywane są w następnych latach. Dla celów podatkowych Spółka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 3.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania. Spółka używa środki trwałe na podstawie umów leasingu. Środki te, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, Spółka zalicza do aktywów. 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 nimi związane. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Stany i rozchody zapasów materiałów i towarów, objętych ewidencją ilościowo-wartościową wyceniane są według średniej ważonej ceny nabycia. Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych. Należności wykazuje się w kwocie nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczonego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy opis aktualizujący. Zapłacone przez Spółkę zaliczki na dostawy, Spółka prezentuje w bilansie w Aktywach obrotowych w pozycji Zapasy - Zaliczki na poczet dostaw. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. W Spółce są to przykładowo: koszty niezakończonych prac rozwojowych, koszty ubezpieczenia, odpis na ZFŚS. Należne wpłaty na kapitał podstawowy to zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe. Ujmowane są według wartości określonej w statucie spółki. Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub statucie spółki. - Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. - Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostałą część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Rezerwy to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki. Rezerwy zalicza się do odpowiednich kosztów działalności operacyjnej lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiąże. Spółka tworzy rezerwy na następujące tytuły: - naprawy gwarancyjne, Rezerwa tworzona jest, gdy produkt lub usługa zostaną sprzedane. Jej wysokość szacowana jest w oparciu o dane historyczne poniesionych kosztów gwarancji. - skutki toczącego się postępowania sądowego, Rezerwa szacowana jest w oparciu o sprawę sądową, w których Spółka jest stroną pozwaną z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa uzyskania niekorzystnego dla Spółki rozstrzygnięcia. - przyszłe świadczenia pracownicze, w tym: na niewykorzystane urlopy pracownicze oraz premie sprzedażowe Rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze liczona jest tak jak do ekwiwalentu za urlop wypoczynkowy z narzutem składek ZUS finansowych przez pracodawcę. - przyszłe zobowiązania, w tym: badanie sprawozdania finansowego oraz wypłatę premii dla członków Zarządu. Ze względu na kryterium istotności Spółka nie tworzy rezerwy na odprawy emerytalno-rentowe. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe. Otrzymane przez Spółkę zaliczki na dostawy, Spółka prezentuje w bilansie w Pasywach w pozycji Zobowiązania - Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi. W przypadku, gdy otrzymana zaliczka - zgodnie z przepisami podatkowymi - zostanie zafakturowana, wykazywana jest w bilansie w Pasywach w pozycji Inne rozliczenia międzyokresowe. Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu. Rozliczenia międzyokresowe kosztów biernie dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Wycena transakcji w walutach obcych Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie: 1) faktycznie zastosowanym przez bank w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut, 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, także w przypadku pozostałych operacji. Transakcje rozchodu rachunku walutowego następują według metody FIFO.

Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych.

determining the financial result:

Przychody 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 produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Koszty Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i według miejsc powstawania. 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 Spółki wpływają ponadto: - pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywn i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, - przychody finansowe z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatknych 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, - zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Podatek dochodowy bieżący W zakresie podatku dochodowego bieżącego - Spółka: - podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, - nie podlega zwolnieniu z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie art. 17 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi. Podatek dochodowy odroczony W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości Spółka 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 dodatknych różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości. Przychody i koszty Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	26,462,768.42	18,850,403.17
A. Fixed assets	1,874,711.77	3,079,807.49
I. Intangible assets	759,660.39	1,410,546.84
1. Completed R&D work expenses	669,504.94	1,410,546.84
3. Other intangible assets	90,155.45	0.00
II. Tangible fixed assets	294,098.38	574,067.65
1. Fixed assets	294,098.38	434,067.65
c) technical equipment and machinery	254,345.25	314,628.66
d) means of transport	8,974.41	60,374.02
e) other fixed assets	30,778.72	59,064.97
2. Capital work in progress	0.00	0.00
3. Advances for capital work in progress	0.00	140,000.00
III. Long-term receivables	8,000.00	8,000.00
3. From other entities	8,000.00	8,000.00
V. Long-term accruals	812,953.00	1,087,193.00
1. Assets from deferred income tax	812,953.00	1,087,193.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
B. Current assets	24,588,056.65	15,770,595.68
I. Inventory	3,203,881.30	902,039.37
4. Goods	3,200,178.66	902,039.37
5. Advances for deliveries and services	3,702.64	0.00
II. Short-term receivables	15,380,246.62	11,677,775.38
1. Receivables from related entities	1,532,394.38	1,947,612.48
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	1,532,394.38	1,947,612.48
- to 12 months	1,532,394.38	1,947,612.48
3. Receivables from other entities	13,847,852.24	9,730,162.90
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	12,375,181.69	8,481,837.93
- to 12 months	12,375,181.69	8,481,837.93
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	1,472,670.55	1,243,855.00
c) other	0.00	4,469.97
III. Short-term investments	5,891,260.12	2,975,791.86
1. Short-term financial assets	5,891,260.12	2,975,791.86

c) Cash and other financial assets	5,891,260.12	2,975,791.86
– cash in hand and in bank	5,891,260.12	2,975,791.86
– other cash	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	112,668.61	214,989.07
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	26,462,768.42	18,850,403.17
A. Equity	6,280,597.85	3,391,491.75
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	5,050,000.00	5,050,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	4,791,625.65	4,791,625.65
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	-6,450,133.90	-5,043,613.52
VI. Net profit (loss)	2,889,106.10	-1,406,520.38
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	20,182,170.57	15,458,911.42
I. Liabilities provisions	2,157,550.99	939,082.80
1. Provision for deferred income tax	106,177.00	231,259.00
2. Pension and related benefits provisions	396,001.51	149,085.67
– long-term	0.00	0.00
– short-term	396,001.51	149,085.67
3. Other provisions	1,655,372.48	558,738.13
– long-term	0.00	0.00
– short-term	1,655,372.48	558,738.13
II. Long-term liabilities	3,797,698.00	1,488,143.00
3. To other entities	3,797,698.00	1,488,143.00
a) credits and loans	773,867.00	1,488,143.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
e) other	3,023,831.00	0.00
III. Short-term liabilities	14,226,921.58	13,031,685.62
1. Liabilities to related parties	5,374,887.42	6,348,331.86
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	5,374,887.42	6,348,331.86
– to 12 months	5,374,887.42	6,348,331.86
– over 12 months	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	8,824,158.14	6,668,646.47
a) credits and loans	714,276.00	1,599,747.90
c) other financial liabilities	0.00	25,058.20
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	7,064,602.40	4,296,549.53
– to 12 months	7,064,602.40	4,296,549.53
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	27,966.23	232.55
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	697,592.42	324,628.82
h) arising from remunerations	284,470.40	293,115.30
i) other	35,250.69	129,314.17
4. Special funds	27,876.02	14,707.29
IV. Accruals and deferred income	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00

Profit and loss account:

Profit and loss account (single-step variant):

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

A. Net sales, including:	66,500,140.53	67,802,110.99
– from related entities	6,223,869.41	6,108,207.43
I. Net revenue from sale of goods	7,863,478.38	5,563,017.53
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	-1,340,115.14	-26,675.02
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	0.00	224,548.29
IV. Net revenue from sales of goods and materials	59,976,777.29	62,041,220.19
B. Operating activity costs	63,620,140.72	69,358,653.24
I. Amortisation	1,121,375.24	1,997,564.54
II. Consumption of materials and energy	646,513.93	911,682.71
III. Outsourced services	10,536,989.51	9,598,762.45
IV. Taxes and fees, including:	17,354.29	20,947.49
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	4,700,647.96	4,891,323.66
VI. Social insurances and other benefits, including:	960,553.52	959,459.13
– pension	402,124.97	392,325.01
VII. Other costs by nature	54,348.16	242,465.55
VIII. Value of sold goods and materials	45,582,358.11	50,736,447.71
C. Profit (loss) from sales) (A–B)	2,879,999.81	-1,556,542.25
D. Other operating income	630,591.96	348,824.28
– from related entities	0.00	0.00
I. Profit from disbursement of non-financial fixed assets	24,390.24	0.00
II. Subsidies	0.00	197,041.87
III. Revaluation of non-financial assets	558,929.84	315.61
IV. Other operating revenue	47,271.88	151,466.80
E. Other operating expenses	453,435.12	290,037.98
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	6,687.91
II. Revaluation of non-financial assets	113,118.93	174,403.53
III. Other operating costs	340,316.19	108,946.54
F. Operating profit (loss)) (C+D–E)	3,057,156.65	-1,497,755.95
G. Financial income	670,906.73	448.09
II. Interest, including:	6,131.66	448.09
– from related entities	0.00	0.00
V. Other	664,775.07	0.00

H. Financial costs	42,402.28	286,735.52
I. Interest, including:	42,402.28	110,048.45
– for related entities	0.00	0.00
IV. Other	0.00	176,687.07
I. Gross profit (loss) (F+G–H)	3,685,661.10	-1,784,043.38
J. Income tax	796,555.00	-377,523.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss) (I–J–K)	2,889,106.10	-1,406,520.38

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	3,391,491.75	4,798,012.13
Ia. Opening balance of equity after adjustments	3,391,491.75	4,798,012.13
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	5,050,000.00	5,050,000.00
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	5,050,000.00	5,050,000.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	4,791,625.65	4,791,625.65
1. Changes in supplementary capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– distribution of profit (statutory)	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	4,791,625.65	4,791,625.65
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
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	-6,450,133.90	-5,043,613.52
1. Opening balance of previous years' profit	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0.00	0.00
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	6,450,133.90	5,043,613.52
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	6,450,133.90	5,043,613.52
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	6,450,133.90	5,043,613.52
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	-6,450,133.90	-5,043,613.52
6. Net result	2,889,106.10	-1,406,520.38
a) net profit	2,889,106.10	0.00
b) net loss	0.00	1,406,520.38
c) profit write-offs	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	6,280,597.85	3,391,491.75
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	6,280,597.85	3,391,491.75

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)	2,889,106.10	-1,406,520.38
II. Total adjustments	-1,110,674.22	735,046.89
1. Amortisation	1,121,375.24	1,997,564.54
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	-45,664.98	47,320.37
3. Interest and profit participation	48,128.57	110,048.45
4. Profit (loss) from investment activities	-24,653.63	4,325.93
5. Change in provisions	1,218,468.19	-225,276.87
6. Change in inventory	-2,301,841.93	1,147,636.89
7. Change in receivables	-3,702,471.24	3,851,713.67
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	2,105,766.06	-5,858,170.11
9. Change in prepayments and accruals	376,560.46	-344,390.06
10. Other adjustments	93,659.04	4,274.08
III. Net cash from operating activities (I±II)	1,778,431.88	-671,473.49
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	65,268.30	11,382.11
1. Sale of intangible assets and tangible assets	65,268.30	11,382.11
II. Expenses	330,519.52	214,568.70
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	330,519.52	214,568.70
III. Net cash flow from investing activities (I–II)	-265,251.22	-203,186.59
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	3,023,831.00	879,745.61
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	879,745.61
4. Other financial proceeds	3,023,831.00	0.00
II. Expenses	1,667,208.38	880,530.63
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	0.00	0.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	1,594,021.61	714,276.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00

7. Payments arising from financial lease agreements	25,058.20	61,932.47
8. Interest	48,128.57	104,322.16
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities (I–II)	1,356,622.62	-785.02
D. Total net cash flow (A.III±B.III±C.III)	2,869,803.28	-875,445.10
E. Change in cash on balance sheet, w tym	2,915,468.26	-922,765.47
– change in cash due to exchange rates	45,664.98	-47,320.37
F. Cash at the beginning of period	2,991,471.04	3,866,916.14
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	5,861,274.32	2,991,471.04
– restricted access	12,084.53	8,201.88

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [Noty do sprawozdania](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [2020-2021_VT_SF_Noty_14.07.2021.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [2020-2021_VT_SF_Noty_14.07.2021.pdf](#)

Description: [Czynniki ryzyka](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [2020-2021_VT_Informacja_dodatkowa-czynniki_ryzyka.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [2020-2021_VT_Informacja_dodatkowa-czynniki_ryzyka.pdf](#)

Description: [Instrumenty finansowe](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [2020-2021_VT_Informacja_dodatkowa-instrumenty_fin.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [2020-2021_VT_Informacja_dodatkowa-instrumenty_fin.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 other sources	revenue	Total value	from capital gains	from other sources	revenue
A. Gross profit (loss) for a given year	3,685,661.10				-1,784,043.38			
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	197,041.87	0.00		197,041.87
rozliczenie dotacji (proporcjonalnie do kosztów) (Art: 17 Ust: 1 Pkt: 21)	0.00	0.00		0.00	197,041.87	0.00		197,041.87
C. Non-taxable revenue in the current year, including	558,929.84	0.00		558,929.84	552,384.43	0.00		552,384.43
rozwiązanie odpisu aktualizującego zapasy (Art: 12 Ust: 1 Pkt: 4 Lit: e)	520,622.90	0.00		520,622.90	544,939.12	0.00		544,939.12
rozwiązanie odpisu aktualizującego należności (Art: 12 Ust: 1 Pkt: 4 Lit: d)	38,306.94	0.00		38,306.94	315.61	0.00		315.61
przychody bilansowe nie uznane podatkowo (Art: 12 Ust: 3a)	0.00	0.00		0.00	7,129.70	0.00		7,129.70
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:	224,017.91	0.00		224,017.91	138,680.56	0.00		138,680.56
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 14)	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 20)	0.00	0.00		0.00	210.53	0.00		210.53
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 21)	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 25)	0.00	0.00		0.00	317.06	0.00		317.06
odpisów aktualizujących wartość należności (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26a)	113,118.93	0.00		113,118.93	78,587.91	0.00		78,587.91
odsetki od kredytu inwestycyjnego (Art: 16 Ust: 1)	46,281.83	0.00		46,281.83	0.00	0.00		0.00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 28)	9,606.18	0.00		9,606.18	27,230.89	0.00		27,230.89
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 37)	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 44)	25,654.82	0.00		25,654.82	0.00	0.00		0.00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 49)	24,256.15	0.00		24,256.15	29,629.42	0.00		29,629.42
sprzedaż środka trwałego - niezamortyzowana część środka trwałego z leasingu (Art: 16 Ust: 1)	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł) (Art: -)	5,100.00	0.00		5,100.00	2,704.75	0.00		2,704.75
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	2,865,217.12	0.00		2,865,217.12	2,514,603.09	0.00		2,514,603.09
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 11)	0.00	0.00		0.00	5,726.29	0.00		5,726.29
różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a amortyzacją ustaloną zgodnie z przepisami podatkowymi (Art: 15 Ust: 6)	631,343.53	0.00		631,343.53	795,036.92	0.00		795,036.92
koszty proporcjonalne do otrzymanej dotacji (Art: 17 Ust: 1 Pkt: 21)	0.00	0.00		0.00	197,041.87	0.00		197,041.87
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57)	821,753.79	0.00		821,753.79	239,037.77	0.00		239,037.77
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57a)	1,913.71	0.00		1,913.71	1,181.70	0.00		1,181.70
wartość utworzonych rezerw na koszty (Art: 15 Ust: 4e)	1,327,372.48	0.00		1,327,372.48	558,738.13	0.00		558,738.13
wartość odpisów aktualizujących zapasy (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 26)	0.00	0.00		0.00	640,754.74	0.00		640,754.74
wartość utworzonych rezerw na świadczenia pracownicze - niewykorzystane urlopy wypoczynkowe (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57)	80,684.51	0.00		80,684.51	77,085.67	0.00		77,085.67
odpis na ZFŚS - niewpłacony na rachunek bankowy (Art: 16 Ust: 1)	2,070.69	0.00		2,070.69	0.00	0.00		0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł) (Art: -)	78.41	0.00		78.41	0.00	0.00		0.00
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	881,769.56	0.00		881,769.56	990,701.36	0.00		990,701.36
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 11)	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej (Art: 15 Ust: 6)	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego (Art: 15 Ust: 4g)	26,697.70	0.00		26,697.70	171,652.59	0.00		171,652.59
wykorzystanie rezerwy na koszty zw. z zakupem materiałow (Art: 15 Ust: 4)	131,013.13	0.00		131,013.13	211,613.83	0.00		211,613.83
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego (Art: 15 Ust: 4h)	141,521.77	0.00		141,521.77	0.00	0.00		0.00
zakończenie leasingu (Art: 16 Ust: 1)	0.00	0.00		0.00	2,861.31	0.00		2,861.31
koszty proporcjonalne do rozliczenia dotacji (Art: 17 Ust: 1 Pkt: 21)	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00		0.00
opłaty z tytułu umów leasingu (raty) (Art: 17b Ust: 1)	0.00	0.00		0.00	72,801.98	0.00		72,801.98
wykorzystanie rezerwy na koszty - naprawy gwarancyjne (Art: 15 Ust: 4e)	158,357.00	0.00		158,357.00	158,295.00	0.00		158,295.00
wykorzystanie rezerwy na koszty - badanie bilansu (Art: 15 Ust: 1)	12,800.00	0.00		12,800.00	14,000.00	0.00		14,000.00
wykorzystanie rezerwy na świadczenia pracownicze - niewykorzystane urlopy wypoczynkowe (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 57)	77,085.67	0.00		77,085.67	72,438.84	0.00		72,438.84

wykorzystanie rezerwy na premie za wyniki roku (Art: 15 Ust: 4g)	328,568.00	0.00	328,568.00	280,000.00	0.00	280,000.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) (Art: -)	5,726.29	0.00	5,726.29	7,037.81	0.00	7,037.81
H. Loss from previous years, including:	1,926,844.97	0.00	1,926,844.97	0.00	0.00	0.00
za lata 2016-2020 nie więcej niż 50% rocznie	1,926,844.97	0.00	1,926,844.97	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
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (Art: 18d Ust: 1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Income tax basis	3,407,352.00			0.00		
K. Income tax	647,397.00			0.00		