

Substantive
partners:[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file: Файл не выбран

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2023-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2023-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2024-03-28](#)

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: [Taskoprojekt S.A.](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [Wielkopolskie](#)County: [Poznań](#)Municipality: [Poznań](#)City: [Poznań](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [Wielkopolskie](#)County: [Poznań](#)Municipality: [Poznań](#)Street: [Mogileńska](#)Building number: [50](#)City: [Poznań](#)Postal code: [61-044](#)

Post office: [Poznań](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[7112Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [7770002197](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS):: [0000721765](#)

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: [2023-01-01](#)

Date To: [2023-12-31](#)

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : [False](#)

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: [True](#)

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: [True](#)

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości (z dnia 29.09.1994 roku z późniejszymi zmianami) obowiązującymi jednostkę. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W RZIS występuje zmiana stanu produktów wynikająca z rozliczeń międzyokresowych kosztów. Spółka jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) i zestawienia zmian w kapitale. W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Na dzień bilansowy wycenia się je wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej. Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, wycenia się w wartości godziwej. Udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, czyli do kwoty głównej dolicza się należne odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne. Wartość udzielonych pożyczek korygują odpisy aktualizujące ich wartość. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się wg średniego kursu NBP obowiązującego na dzień bilansowy. Inwestycje w nieruchomości są wyceniane wg wartości godziwej. Zapasy wyceniane są w cenach nabycia. Na materiały nie rotujące powyżej 12 i 24 m-cy ustala się odpis aktualizujący w wysokości odpowiednio 50% i 100% wartości materiałów.

determining the financial result:

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

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości (z dnia 29.09.1994 roku z późniejszymi zmianami) obowiązującymi jednostkę.

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	109,581,623.48	94,911,672.35

A. Fixed assets	12,309,244.80	21,976,703.55
I. Intangible assets	621,798.77	822,143.18
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	621,798.77	822,143.18
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	5,313,536.96	2,554,605.16
1. Fixed assets	5,313,536.96	2,529,638.52
a) lands (including right to perpetual use of land)	0.00	0.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	111,285.51	126,542.75
c) technical equipment and machinery	4,520,964.88	1,651,161.69
d) means of transport	188,804.18	248,422.88
e) other fixed assets	492,482.39	503,511.20
2. Capital work in progress	0.00	24,966.64
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00
III. Long-term receivables	0.00	0.00
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	0.00	0.00
IV. Long-term investments	4,543,880.00	16,036,087.50
1. Land and buildings	0.00	15,880,000.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	4,543,880.00	156,087.50
a) in related entities	4,543,880.00	156,087.50
– shares or stocks	4,543,880.00	156,087.50
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	1,830,029.07	2,563,867.71
1. Assets from deferred income tax	1,803,417.00	2,554,299.00
2. Other prepayments and accruals	26,612.07	9,568.71
B. Current assets	97,272,378.68	72,934,968.80
I. Inventory	8,960,608.05	8,064,085.03
1. Materials	6,795,852.40	4,802,887.04
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00
3. Finished goods	0.00	0.00
4. Goods	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	2,164,755.65	3,261,197.99
II. Short-term receivables	23,439,834.15	21,201,899.54
1. Receivables from related entities	2,363,326.97	1,035,835.41
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	2,363,326.97	1,035,835.41
– to 12 months	2,363,326.97	1,035,835.41

– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	21,076,507.18	20,166,064.13
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	20,108,343.76	17,499,172.80
– to 12 months	20,108,343.76	17,499,172.80
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	737,817.27	2,428,792.00
c) other	230,346.15	238,099.33
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	27,110,907.67	17,465,702.58
1. Short-term financial assets	27,110,907.67	17,465,702.58
a) in related entities	7,359,877.07	4,694,034.04
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	7,359,877.07	4,694,034.04
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	19,751,030.60	12,771,668.54
– cash in hand and in bank	19,751,030.60	12,771,668.54
– other cash	0.00	0.00
– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	37,761,028.81	26,203,281.65
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	109,581,623.48	94,911,672.35
A. Equity	51,081,213.46	42,085,705.38
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	6,650,000.00	6,650,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	31,132,539.46	26,424,256.43
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	1,773,165.92	1,773,165.92
– created in accordance with the company deed (statutes)	1,552,413.92	1,552,413.92
– for own shares (stock)	220,752.00	220,752.00
V. Profit (loss) from previous years	0.00	0.00
VI. Net profit (loss)	11,525,508.08	7,238,283.03
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	58,500,410.02	52,825,966.97
I. Liabilities provisions	9,489,521.79	8,892,168.69
1. Provision for deferred income tax	8,552,246.00	7,629,277.00
2. Pension and related benefits provisions	652,888.26	607,794.49

– long-term	87,864.54	61,401.27
– short-term	565,023.72	546,393.22
3. Other provisions	284,387.53	655,097.20
– long-term	116,301.58	104,326.54
– short-term	168,085.95	550,770.66
II. Long-term liabilities	2,824,235.12	354,685.71
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	2,824,235.12	354,685.71
a) credits and loans	1,320,727.88	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	1,503,507.24	354,685.71
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	43,886,119.22	38,649,255.35
1. Liabilities to related parties	2,361,250.31	1,616,397.25
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	2,361,250.31	1,616,397.25
– to 12 months	2,361,250.31	1,616,397.25
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	41,415,505.92	36,955,053.19
a) credits and loans	11,336,192.13	9,034,634.21
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	693,067.47	428,250.98
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	18,854,475.14	17,031,867.58
– to 12 months	18,854,475.14	17,031,867.58
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	7,418,722.11	8,472,266.17
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	1,961,965.25	1,088,734.46
h) arising from remunerations	1,078,412.44	840,389.36
i) other	72,671.38	58,910.43
4. Special funds	109,362.99	77,804.91
IV. Accruals and deferred income	2,300,533.89	4,929,857.22
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	2,300,533.89	4,929,857.22
– long-term	0.00	0.00
– short-term	2,300,533.89	4,929,857.22

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:	119,537,697.13	130,534,907.65
– from related entities	5,525,468.46	6,034,126.62

I. Net revenue from sale of goods	114,882,022.22	130,311,040.07
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value)	113,340.53	199,988.58
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	0.00	0.00
IV. Net revenue from sales of goods and materials	4,542,334.38	23,879.00
B. Operating activity costs	111,438,775.68	120,929,806.74
I. Amortisation	1,442,276.28	1,231,507.60
II. Consumption of materials and energy	37,859,523.70	61,974,423.48
III. Outsourced services	46,422,294.91	40,417,748.81
IV. Taxes and fees, including:	268,051.10	270,840.75
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	14,904,662.33	12,906,496.83
VI. Social insurances and other benefits, including:	3,252,792.39	2,710,805.13
– pension	1,346,301.02	1,123,991.30
VII. Other costs by nature	2,832,869.34	1,394,984.14
VIII. Value of sold goods and materials	4,456,305.63	23,000.00
C. Profit (loss) from sales) (A–B	8,098,921.45	9,605,100.91
D. Other operating income	8,993,018.63	2,263,231.37
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	7,609,141.48	44,194.50
II. Subsidies	0.00	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	1,383,877.15	2,219,036.87
E. Other operating expenses	2,048,326.66	1,401,864.37
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
III. Other operating costs	2,048,326.66	1,401,864.37
F. Operating profit (loss)) (C+D–E	15,043,613.42	10,466,467.91
G. Financial income	635,298.64	214,060.75
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00
a) From related entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
b) From other entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
II. Interest, including:	501,824.78	214,060.75
– from related entities	456,116.96	194,297.49
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
V. Other	133,473.86	0.00
H. Financial costs	1,863,258.98	2,677,390.63
I. Interest, including:	1,612,273.48	718,171.28
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
IV. Other	250,985.50	1,959,219.35
I. Gross profit (loss)) (F+G–H	13,815,653.08	8,003,138.03
J. Income tax	2,290,145.00	764,855.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K	11,525,508.08	7,238,283.03

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	42,085,705.38	34,847,422.35

– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	42,085,705.38	34,847,422.35
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	6,650,000.00	6,650,000.00
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– release of shares (issue of shares)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	6,650,000.00	6,650,000.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	26,424,256.43	26,424,256.43
1. Changes in supplementary capital (fund)	4,708,283.03	0.00
a) increase (due to)	6,738,283.03	0.00
– issuance of shares above nominal value	0.00	0.00
– distribution of profit (statutory)	6,738,283.03	0.00
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	2,030,000.00	0.00
- wypłata dywidendy	2,030,000.00	0.00
– coverage of loss	0.00	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	31,132,539.46	26,424,256.43
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– sale of fixed assets	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	1,773,165.92	220,752.00
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	0.00	1,552,413.92
a) increase (due to)	0.00	1,552,413.92
b) decrease (due to)	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	1,773,165.92	1,773,165.92
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	7,238,283.03	1,552,413.92
1. Opening balance of previous years' profit	7,238,283.03	1,552,413.92
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	7,238,283.03	1,552,413.92
a) increase (due to)	0.00	0.00
– previous years distribution of profit	0.00	0.00
b) decrease (due to)	7,238,283.03	1,552,413.92
- podział zysku z lat ubiegłych kapitał zapasowy	6,738,283.03	0.00
- podział zysku z lat ubiegłych dywidenda	400,000.00	0.00
- podział zysku z lat ubiegłych ZFŚS	100,000.00	0.00
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	0.00	0.00
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– retained loss brought forward for covering	0.00	0.00

b) decrease (due to)	0.00	0.00
6. Loss from previous years at the end of the period	0.00	0.00
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	0.00	0.00
6. Net result	11,525,508.08	7,238,283.03
a) net profit	11,525,508.08	7,238,283.03
b) net loss	0.00	0.00
c) profit write-offs	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	51,081,213.46	42,085,705.38
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	0.00	0.00

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)	11,525,508.08	7,238,283.03
II. Total adjustments	-18,665,949.12	5,985,240.88
1. Amortisation	1,442,276.28	1,231,507.60
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	-362,171.11	398,234.27
3. Interest and profit participation)	1,143,126.71	522,766.87
4. Profit (loss) from investment activities	-7,609,141.48	-44,194.50
5. Change in provisions	597,353.10	-716,614.97
6. Change in inventory	-896,523.02	-3,558,431.32
7. Change in receivables	-2,237,934.61	-5,232,991.33
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	2,670,489.46	11,476,091.49
9. Change in prepayments and accruals	-13,245,460.13	1,645,271.98
10. Other adjustments	-167,964.32	263,600.79
III. Net cash from operating expenses) (I+II)	-7,140,441.04	13,223,523.91
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	28,829,527.78	975,304.28
1. Sale of intangible assets and tangible assets	6,334.46	157,220.46
2. Sale of real property investments and intangible assets	23,482,807.02	0.00
3. From financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00
– repayment of granted long-term loans	0.00	0.00
– interest	0.00	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	5,340,386.30	818,083.82
II. Expenses	13,700,886.07	3,274,232.45
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	1,540,886.07	505,680.15
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	4,400,000.00	0.00
a) in related entities	4,400,000.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– purchase of financial assets	0.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00
4. Other investment expenses	7,760,000.00	2,768,552.30
III. Net cash flow from investing activities) (I–II)	15,128,641.71	-2,298,928.17
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	12,000,631.73	13,696,119.26

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	12,000,631.73	13,696,119.26
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	13,009,470.34	17,045,069.14
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	2,430,000.00	0.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	8,047,748.89	15,482,438.16
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	922,091.48	846,115.66
8. Interest	1,609,629.97	716,515.32
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	-1,008,838.61	-3,348,949.88
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	6,979,362.06	7,575,645.86
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	6,979,362.06	7,575,645.86
– change in cash due to exchange rates	8,867.64	12,858.15
F. Cash at the beginning of period	12,771,668.54	5,196,022.68
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	19,751,030.60	12,771,668.54
– restricted access	1,251,198.89	1,665,047.22

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [Informacja dodatkowa do e-spr 2023](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Informacja_dodatkowa_do_e-spr_2023.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [Informacja_dodatkowa_do_e-spr_2023.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 revenue sources	other	Total value	from revenue sources	other
A. Gross profit (loss) for a given year	13,815,653.08			8,003,138.03		
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	20,803,995.96	20,803,995.96		19,823,170.12	19,823,170.12	
przychody wynikające z procentowego zaawansowania robót nienależne w roku bieżącym (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	20,803,995.96	20,803,995.96		19,823,170.12	19,823,170.12	
C. Non-taxable revenue in the current year, including	36,884,775.02	36,884,775.02		20,862,282.61	20,862,282.61	
przychody wynikające z procentowego zaawansowania robót (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	34,687,136.61	34,687,136.61		18,434,550.24	18,434,550.24	
różnice kursowe (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	435,284.99	435,284.99		19,038.42	19,038.42	
rozwiązanie rezerw i odpisu aktualizującego materiały (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	1,187,421.00	1,187,421.00		2,204,856.74	2,204,856.74	
naliczone, nie otrzymane odsetki (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	445,730.66	445,730.66		203,837.21	203,837.21	
rozwiązanie odpisu aktualizującego należności (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	129,201.76	129,201.76				
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00					

E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	12,207,264.94	12,207,264.94	1,638,899.15	1,638,899.15
eksploatacja samochodu NKUP 25% (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	154,676.40	154,676.40	131,717.78	131,717.78
rezerwa na koszty (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	329,481.30	329,481.30	715,494.01	715,494.01
other (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	283,746.20	283,746.20	91,008.63	91,008.63
raty kapitałowe leasingu (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	-922,091.48	-922,091.48	-846,115.66	-846,115.66
odpis aktualizujący materiały (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	1,568,124.36	1,568,124.36	978,767.91	978,767.91
PFRON (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	230,727.00	230,727.00	182,999.00	182,999.00
amortyzacja NKUP (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	684,498.51	684,498.51	462,353.40	462,353.40
różnice kursowe bilansowe (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	105,040.42	105,040.42	-81,325.92	-81,325.92
darowizny (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	10,200.00	10,200.00	4,000.00	4,000.00
wyksięgowanie wyceny nieruchomości (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	9,762,862.23	9,762,862.23		
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	141,545.70	141,545.70	452,443.18	452,443.18
nie wypłacone wynagrodzenia (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	125,958.07	125,958.07	54,208.55	54,208.55
nie zapłacone składki ZUS (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	15,587.63	15,587.63	393,511.80	393,511.80
nie przelany odpis na ZFŚS (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	0.00		4,722.83	4,722.83
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	452,443.18	452,443.18	310,238.78	310,238.78
wypłacone wynagrodzenia i składki ZUS w roku bieżącym dot roku poprz (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	447,720.35	447,720.35	310,238.78	310,238.78
zapłacony w 2023 odpis na ZFŚS z 2022 (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	4,722.83	4,722.83		
H. Loss from previous years, including:	2,673,863.69	2,673,863.69	5,000,000.00	5,000,000.00
I. Other changes in tax basis, including:	3,713,724.91	3,713,724.91	3,745,129.09	3,745,129.09
darowizny (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00
odliczenie ulgi B+R (Art: - Ust: - Pkt: - Lit: -)	3,709,724.91	3,709,724.90	3,741,129.09	3,741,129.09
J. Income tax basis	3,243,653.00			
K. Income tax	616,294.00			

I. INFORMACJA DODATKOWA I OBJAŚNIENIA

I.1. Informacje i objaśnienia do bilansu:

I.1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Nota 1

Zmiany w środkach trwałych w okresie od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu bilansu	Wartość początkowa - Stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa - Stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)	Umorzenie - Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - Stan na koniec roku (13 + 17 - 18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia		Zbycie	Likwidacja	Przeszacowanie na nieruchomości				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	Stan na koniec roku obrotowego (12 - 19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Prawo wiecz. użyt. gruntu	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
2	Budynki i budowle	825 579,68		24 723,16		24 723,16		55 784,23		55 784,23	794 518,61	699 036,93		39 980,40		39 980,40	55 784,23	683 233,10	126 542,75	111 285,51
3	Maszyny i urządzenia	4 927 430,98		3 621 827,50		3 621 827,50	3 500,00	65 600,78		69 100,78	8 480 157,40	3 276 269,29		752 024,31		752 024,31	69 100,78	3 959 192,82	1 651 161,69	4 520 964,58
4	Środki transportu	784 417,91		97 500,00		97 500,00		0		0	881 917,91	535 995,03		157 118,70		157 118,70	0	693 113,73	248 422,88	188 804,18
5	Narzędzia, przyrządy, wyposażenie	1 375 399,25		124 314,75		124 314,75		0		0	1 499 714,00	871 888,05		135 343,56		135 343,56	0	1 007 231,61	503 511,20	492 482,39
6	Razem	7 912 827,82	0,00	3 868 365,41	0,00	3 868 365,41	3 500,00	121 385,01	0,00	124 885,01	11 656 308,22	5 383 189,30	0,00	1 084 466,97	0,00	1 084 466,97	124 885,01	6 342 771,26	2 529 638,52	5 313 536,96

Nota 2

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie od 1 stycznia 2023 do 31 grudnia 2023

Lp.	Wartości niematerialne i prawne	Wartość początkowa - Stan na początek roku	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4 + 5)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - Stan na koniec roku obrotowego (3 + 6 -10)	Umorzenie stan na początek roku	Umorzenie zwiększenia w ciągu roku - amortyzacja	Umorzenie zmniejszenia w ciągu roku	Umorzenie na koniec roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Koszty prac rozwojowych								0,00						
2	Wartość firmy														
3	Autorskie prawa majątkowe, patenty, licencje	2 807 191,53	157 464,90		157 464,90				0,00	2 964 656,43	1 999 483,65	343 374,01		2 342 857,66	621 798,77
4	Prawa do wynalazków, know-how														
5	Oprogramowania	1 119 506,49	0,00		0,00				0,00	1 119 506,49	1 105 071,19	14 435,30		1 119 506,49	0,00
6	Inne														
Razem		3 926 698,02	157 464,90	0,00	157 464,90	0,00	0,00	0,00	0,00	4 084 162,92	3 104 554,84	357 809,31	0,00	3 462 364,15	621 798,77

Nota 3

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Wyszczególnienie	1. Nieruchomości inwestycyjne	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe	a). w jednostkach powiązanych	w tym : udziały lub akcje	b). w pozostałych jednostkach	w tym: udziały lub akcje	4. Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem
Stan na początek okresu	15 880 000,00		156 087,50	156 087,50	156 087,50				16 036 087,50
Zwiększenia, w tym :			4 405 603,72	4 405 603,72	4 405 603,72				4 405 603,72
– wycena do wartości rynkowej									
– nabycie-podwyższenie kapitału			4 400 000,00	4 400 000,00	4 400 000,00				4 400 000,00
– wycena różnice kursowe			5 603,72	5 603,72	5 603,72				5 603,72
– inne									
Zmniejszenia	15 880 000,00		17 811,22	17 811,22	17 811,22				15 897 811,22
– odpisy aktualizujące									
– wycena różnice kursowe			17 811,22	17 811,22	17 811,22				17 811,22
– zbycie	15 880 000,00								15 880 000,00
Stan na koniec okresu	0,00		4 543 880,00	4 543 880,00	4 543 880,00				4 543 880,00

I.1.2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

Nie dotyczy spółki

I.1.3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania.

Nie dotyczy spółki

I.1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

I.1.5. Wartość nie amortyzowanych i nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Nie dotyczy spółki

I.1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują.

Nie dotyczy spółki

I.1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Nota 4

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe					
a	od jednostek powiązanych					
b	od pozostałych jednostek					
2	Należności krótkoterminowe	129 201,76	0,00	0,00	129 201,76	0,00
a	od jednostek powiązanych					
b	od pozostałych jednostek	129 201,76	0,00	0,00	129 201,76	0,00
	- z tytułu dostaw i usług	129 201,76	0,00	0,00	129 201,76	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Łącznie	129 201,76	0,00	0,00	129 201,76	0,00

I.1.8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Nota 5

Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Nazwa (nazwisko) udziałowca	Ilość akcji	Wartość nominalna 1 akcji	Wartość nominalna akcji	Udział procentowy w kapitale akcyjnym
1	SHK Holding Sp. z o.o.	665 000 000	0,01	6 650 000,00	100 %
	Razem	665 000 000		6 650 000,00	100 %

I.1.9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nota 6

Dane o kapitałach zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na koniec okresu
Kapitał zapasowy	26 424 256,43	6 738 283,03	2 030 000,00	31 132 539,46
Kapitał rezerwowy	1 773 165,92	0,00	0,00	1 773 165,92
Razem	28 197 422,35	6 738 283,03	2 030 000,00	32 905 705,38

Kapitał rezerwowy w wysokości 220 752,00 zł został utworzony na umorzenie udziałów spółki.

I.1.10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Nota 7

Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	
2.	Zysk netto	11 525 508,08
?3.	Proponowany podział zysku:	
	a) pokrycie straty z lat ubiegłych	
	b) wypłata dywidendy	
	c) zwiększenie kapitału zapasowego	11 375 508,08
	d) zwiększenie kapitału rezerwowego (na dobrowolne umorzenia udziałów z czystego zysku)	
	e) zwiększenie kapitału podstawowego	
	f) wypłata nagród, premii	
	g) zasilenie funduszy specjalnych	150 000,00
h) inne (np. darowizny)		
4.	Niepodzielony zysk	

I.1.11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nota 8

Rezerwy wg celu ich utworzenia

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Rezerwa na świadczenia emerytalne i niewykorzystane urlopy	607 794,49	652 888,26	0,00	607 794,49	652 888,26
2. Pozostałe rezerwy	655 097,21	284 387,53	0,00	655 097,21	284 387,53
- na naprawy gwarancyjne	208 653,10	232 603,15	0,00	208 653,10	232 603,15
- na sprawy sądowe	0,00		0,00	0,00	
- na badanie bilansu	0,00		0,00	0,00	
- na koszty na kontraktach	0,00		0,00	0,00	
- na rozliczenie kontraktu	0,00		0,00	0,00	
- na stratę na kontraktach	446 444,11	51 784,38	0,00	446 444,11	51 784,38
3. Rezerwa na podatek dochodowy odroczoney	7 629 277,00	922 969,00	0,00	0,0	8 552 246,00
Ogółem	8 892 168,69	1 860 244,79	0,00	1 262 891,17	9 489 521,79

Nota 9

Odroczony podatek dochodowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczoney podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
		Odniesione na wynik finansowy	Odniesione na kapitał	Odniesione na wynik finansowy	W tym: odpisy aktualizujące aktywa	Odniesione na kapitał	W tym: odpisy aktualizujące aktywa
1.	Stan na początek roku obrotowego, w tym:	7 629 277,00		2 554 299,00	0,00	0,00	0,00
	- z tytułu strat podatkowych			508 034,00			
2.	Zwiększenia	2 845 125,00		428 015,00			
	- wycena kontraktów RMK czynne	2 138 225,00					
	- odsetki naliczone od pożyczek	45 421,00					
	Amortyzacja-wartość księgowa wyższa niż podatkowa	288 629,00					
	- należności dodatnie różnice kursowe	82 704,00					
	- leasing operacyjny	290 146,00					
	- Rezerwa na naprawy gwarancyjne			5 164,00			

	- zobowiązania finansowe dotyczące leasingu			268 591,00			
	- odpis na utratę wartości magazynu			111 978,00			
	- rezerwa na niewykorzystane urlopy			2 696,00			
	- zobowiązania ujemne różnie kursowe			20 082,00			
	- niewypłacone wynagrodzenia			13 632,00			
	- rezerwa na odprawy emerytalne			5 872,00			
3.	Zmniejszenia	1 922 156,00		1 178 897,00			
	- przeszacowanie nieruchomości	1 922 156,00					
	rezerwa na stratę na kontraktach			74 985,00			
	- odpis aktualizujący należność			24 548,00			
	- nie wypłacony ZUS			71 805,00			
	- wycena kontraktów RMK bierne			499 525,00			
	-strata podatkowa			508 034,00			
4.	Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	8 552 246,00		1 803 417,00			
	- z tytułu strat podatkowych						

I.1.12. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 lat do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Nota 10

Zobowiązania wg okresów wymagalności bez Funduszy Specjalnych

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na									
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	Jednostek powiązanych:	1 616 397,25	2 361 250,31							1 616 397,25	2 361 250,31
	z tytułu dostaw i usług	1 616 397,25	2 361 250,31							1 616 397,25	2 361 250,31
	inne	0,00	0,00								
2.	Pozostałych jednostek:	36 955 053,19	41 415 505,92	354 685,71	2 681 944,73		142 290,39			37 309 738,90	44 239 741,04
	kredyty i pożyczki	9 034 634,21	11 336 192,13	0,00	1 320 727,88					9 034 634,21	12 656 920,01
	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych										
	inne zobowiązania finansowe	428 250,98	693 067,47	354 685,71	1 361 216,85	0,00	142 290,39			782 936,69	2 196 574,71
	z tytułu dostaw i usług	17 031 867,58	18 854 475,14							17 031 867,58	18 854 475,14
	zaliczki otrzymane na dostawy	8 472 266,17	7 418 722,11							8 472 266,17	7 418 722,11
	zobowiązania wekslowe										
	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 088 734,46	1 961 965,25							1 088 734,46	1 961 965,25
z tytułu wynagrodzeń	840 389,36	1 078 412,44							840 389,36	1 078 412,44	
inne	58 910,43	72 671,38							58 910,43	72 671,38	
3.	Razem	38 571 450,44	43 776 756,23	354 685,71	2 681 944,73		142 290,39			38 926 136,15	46 600 991,35

Tabela prezentuje również zobowiązania krótkoterminowe w kolumnach do 1 roku.

I.1.13. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Nota 11

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień 31.12.2023r.

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle in blanco	31 000 000,00	57 145 781,15	15 625 000,00	57 224 000,00				
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw na materiałach	0,00		0,00				0,00	0,00
4.	Oświadczenie o poddaniu się egzekucji	54 503 840,00	118 545 781,15	74 479 608,00	180 044 160,00				
5.	Cesja								
6.	Gwarancje BGK	47 503 840,00	77 600 000,00	28 439 008,00	57 324 416,00				
7.	Ogółem	133 007 680,00	253 291 562,30	118 543 616,00	294 592 576,00			0,00	0,00

I.1.14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Nota 12

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - poz. A.V.2 oraz B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	26 212 850,36	37 787 640,88
	a) koszty uruchomienia nowej produkcji,		
	b) odpis na fundusz socjalny i podatek od nieruchomości		
	c) prowizje bankowe dotyczące lat następnych	0,00	223 896,72
	d) polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	107 127,28	185 098,03
	e) doszacowania przychodów	25 757 772,76	37 011 590,08
	f) opłaty za dostęp do portali, domeny	675,51	1 267,04
	g) utrzymanie oprogramowania	314 533,23	346 686,38
	h) inne	32 741,58	19 102,63
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	4 929 857,22	2 300 533,89
	a) ujemna wartość firmy,		
	b) wieczyste użytkowanie gruntów		
	c) wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		
	d) nadwyżka przychodów zafakturowanych nad zarachowanymi z tytułu kontraktów długoterminowych	4 929 857,22	2 300 533,89
Przychody przyszłych okr.-faktury zaliczkowe Pasywa B III e.	8 472 266,17	7 418 722,11	

I.1.15. Powiązanie między pozycjami bilansu, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długo i krótkoterminową.

W pozycji pasywów:

- Inne zobowiązania finansowe prezentowane są zobowiązania z tytułu leasingów:
Część krótkoterminowa w pozycji B.III.3.c kwota 693 067,47 zł.
Część długoterminowa w pozycji B.II.3.c kwota 1 503 507,24 zł.

2. Kredyty i pożyczki prezentowane są kredyty bankowe:
 Część krótkoterminowa w pozycji B.III.3.a kwota 11 336 192,13 zł.
 Część długoterminowa w pozycji B.II.3.a kwota 1 320 727,88 zł.

I.1.16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych nie wykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych i stowarzyszonych.

Nota 13

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan		
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
1.	Udzielone gwarancje bankowe i poręczenia	1 530 690,36 €	2 882 785,08 €	
		3 927 522,84 zł	13 640 6363,33zł	
		w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0,00 zł	8 316 728,10 zł
		w tym: w zakresie emerytur i podobnych świadczeń.	0,00 zł	0,00 zł
2.	Kaucje i wadia	365 365,25	549 271,41	
3.	Indos weksli			
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy			
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli			
6.	Inne			
7.	Ogółem	11 471 672,81 zł	26 724 257,27 zł	

I.1.17. Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej aktywów nie będących instrumentami finansowymi oraz skutki przeszacowania.

I.1.18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku Vat.

Na dzień bilansowy stan rachunków Vat wynosił 598 914,49 zł

II.2. Dodatkowe informacje i objaśnienia w zakresie instrumentów finansowych

Spółka posiada instrumenty finansowe zakwalifikowane do kategorii pożyczek udzielonych i należności własnych, prezentowane w aktywach bilansu jako pożyczki udzielone o wartości 7 359 877,07 zł, oraz należności handlowe o wartości 22 471 670,73 zł.

Spółka posiada również instrumenty finansowe prezentowane w pasywach bilansu jako zobowiązania handlowe o wartości 21 215 725,45 zł oraz zobowiązania z tytułu leasingów o wartości 2 196 574,71 zł.

Pożyczki udzielone i należności własne:

Należności handlowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Termin płatności należności wynosi od 14 do 120 dni.

Pożyczki udzielone wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia umowy, w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych.

Na dzień bilansowy instrumenty finansowe zaliczone do tej kategorii zostały wycenione w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej. Wartość bilansowa instrumentów wynosi 29 831 547,80 zł. Udzielone pożyczki oprocentowane są w wysokości WIBOR 3M plus marża, a w walucie euro oprocentowane są w wysokości EURIBOR 3M plus marża.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności:

Instrumenty finansowe zaliczone do kategorii aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu, w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych. Na dzień bilansowy instrumenty finansowe zaliczone do tej kategorii wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe:

Zobowiązania finansowe (kredyty i leasingi) wycenia się na dzień bilansowy w skorygowanej cenie nabycia.

Zobowiązania handlowe o terminie zapłaty do 60 dni wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwagi na nieistotną wartość odsetek.

III.3. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

III.3.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Nota 14

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów za sprzedaży towarów i produktów

Wyszczególnienia	2022	2023
1. Sprzedaż usług	38 402,41	45 433,75
2. Sprzedaż materiałów		
3. Sprzedaż towarów	23 879,00	4 542 334,38
4. Sprzedaż produktów	130 272 637,66	114 836 588,47
5. Zmiana stanu produktów	199 988,58	113 340,53
Razem	130 534 907,65	119 537 697,13
W tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	81 386 194,30	45 242 337,22
Sprzedaż dla odbiorców zagranicznych w tym:	49 148 713,35	74 295 359,91
Dostawy wewnątrzwspólnotowe	25 213 339,84	65 226 343,29
Eksport	23 935 373,51	9 069 016,62

Nota 15

Roboty długoterminowe

Lp.	Umowy o długotrwałe usługi	Przychody ustalone zgodnie z ustawą	Koszty osiągnięcia przychodu ustalone zgodnie z ustawą	Przychody zafakturowane	Koszty rzeczywiście poniesione
I.	Ogółem	119 537 697,13	111 438 775,68	100 950 194,48	111 438 775,68
II.	- w tym niezakończone łącznie	102 375 418,12	83 245 755,50	87 488 015,38	83 245 755,50
1	- z tego niezakończone ustalone metodą zysku zerowego				
2	- z tego niezakończone ustalone metodą stopnia zaawansowania kosztów	66 821 106,17	62 414 426,63	65 705 372,56	62 414 426,63

III.3.2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Nie dotyczy spółki

III.3.3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Odpisy nie wystąpiły

III.3.4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nota 16

Odpisy aktualizujące zapasy

Treść	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1. Odpis aktualizujący zapasy	978 767,91	1 568 124,36	978 767,91	1 568 124,36

III.3.5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie dotyczy spółki

III.3.6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zysku, straty) brutto.

Nota 17

Przekształcenie wyniku finansowego w podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych

Wyszczególnienie	Łącznie
Przychody	146 852 620,56
Korekty przychodów	-16 080 779,06
Naliczone odsetki	-445 730,66
Rozwiązanie rezerw i odpisu aktualizującego materiały	-1 187 421,00
Przychody wynikające z procentowego zaawansowania robót-doszacowanie	-34 687 136,61
Przychody wynikające z procentowego zaawansowania robót - przefakturowanie	20 803 995,96
Różnice kursowe	-435 284,99
Rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	-129 201,76
Przychody do CIT	130 771 841,50
Koszty	133 036 967,48
Korekty kosztów	-11 896 367,46
Nie wypłacone wynagrodzenia z tyt. Umów zleceń	-125 958,07
Wyksięgowanie wyceny nieruchomości inwestycyjnej	-9 762 862,23

NKUP eksploatacja samochodów 25%	-154 676,40
Wpłaty na PFRON	-230 727,00
Rezerwy	-329 481,30
Amortyzacja NKUP	-684 498,51
Różnice kursowe bilansowe	-105 040,42
Zmiana stanu produktów – produkcja w toku	
Darowizny	-10 200,00
Raty kapitałowe leasingu	922 091,48
Odpis aktualizujący materiały	-1 568 124,36
Pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	-283 746,20
Składki ZUS nie zapłacone (um-zlecenia)	-15 587,63
Składki ZUS z 12/2022 zapłacone w 2023 i wynagrodzenia um-zlec za 12/2022 wypłacone w 2023	447 720,35
Zapłacony w 2023 odpis na ZFŚS z 2022	4 722,83
Odpis aktualizujący udziały	
Koszty do CIT	121 140 600,02
Dochód /strata	9 631 241,48
- Darowizny	-4 000,00
- Odliczenie ulgi B+R	-3 709 724,91
- Straty z lat ubiegłych	-2 673 863,69
=odliczenia od dochodów	-6 387 588,60
Podstawa opodatkowania (w zaokrągleniu do pełnych zł)	3 243 653,00
Należny podatek 19%	616 294,00

III.3.7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Nota 18

Środki trwałe w budowie

Nazwa	Stan na 01.01.2023r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2023r.
1. Środki trwałe w budowie	24 966,61	0,00	24 966,61	0,00
Razem	24 966,61	0,00	24 966,61	0,00

III.3.8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie dotyczy spółki

III.3.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nota 1

Poniesione w roku obrotowym i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (własne i w leasingu)

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2023 r.	Koszty planowane na 2024 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	157 464,90	185 000,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym:	3 838 365,41	932 500,00
	- na ochronę środowiska		
3.	Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	
	- na ochronę środowiska		
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	
5.	Razem	3 995 830,31	1 117 500,00

III.3.10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy spółki

III.3.11. Informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 ustawy do wnip.

Nota 20

Koszty związane z ulgą B+R

Projekt	Wynagrodzenia	Materiały	Razem Projekt
7487	629 305,43	2 513 172,98	3 142 478,41
Razem	629 305,43	2 513 172,98	3 142 478,41

III.3.12. Kursy przyjęte do wyceny - dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych.

Dla potrzeb wyceny bilansowej zostały przyjęte następujące kursy:

1 EURO = 4,348 zł

1 CZK = 0,1759 zł

1 USD = 3,935 zł

1 MXN = 0,2323 zł

Tabela nr 251/A/NBP/2023 z dnia 29.12.2023r.

IV.4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

IV.4.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Nota 21

Środki pieniężne

Środki pieniężne	2022	2023
Środki pieniężne w kasie	63 623,04	46 831,91
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 708 045,50	19 704 198,69
Inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych (w tym udzielone pożyczki)		
Łączne środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	12 771 668,54	19 751 030,60

W rachunku przepływów pieniężnych sporządzanym metodą pośrednią w niżej wymienionych pozycjach znajdują się:

Poz. A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

wyłączone zostały odsetki od pożyczek, odsetki otrzymane od pożyczek oraz dodane odsetki od leasingów, odsetki i opłaty od kredytów. Odsetki od kredytu i leasingu oraz otrzymane odsetki od pożyczek zostały zaprezentowane w wydatkach z działalności finansowej w pozycjach C.II.8 i B.I.4.

Poz. A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów

w RPP spółka prezentuje kwotę 2 670 489,46 zł, z bilansu zmiana stanu zobowiązań to kwota 5 236 863,87 zł – różnica wynika z wyłączenia zobowiązań z tytułu kredytu krótkoterminowego i leasingu.

Poz. A.II.10. Inne korekty

pozycja dotyczy: skonta do zapłat od klienta Kirchhoff, pozostałych kosztów operacyjnych niepieniężnych, pozostałych przychodów operacyjnych niepieniężnych.

V.5. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

V.5.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Spółka posiada zawarte umowy najmu na nieruchomości i samochody:

1. Hala produkcyjna z zapleczem socjalnym o powierzchni 3 755,00 m² oraz biura o powierzchni 235 m² - umowa na czas nieokreślony od 29.10.2013r. Hala i biura wynajmowane w Poznaniu, przy ul. Mogileńskiej 50 od firmy M7 CEREF 2 Lux Polish Propco 3 S.a r.l.
 2. Powierzchnia biurowa i socjalna o powierzchni 439 m² umowa od 29.09.2011r. na czas nieokreślony. Biura wynajmowane w Poznaniu, przy ul. Mogileńskiej 50 od firmy M7 CEREF 2 Lux Polish Propco 3 S.a r.l.
 3. Hala produkcyjna z zapleczem socjalnym i antresolą o powierzchni 2001,96 m² oraz biura o powierzchni 149,84 m² – umowa na czas określony od 01.02.2025r. do 31.01.2030r. Hala i biura wynajmowane w Poznaniu, przy ul. Mogileńskiej 50 od firmy M7 CEREF 2 Lux Polish Propco 3 S.a r.l.
 4. Pomieszczenia o powierzchni 151,40 m² – umowa na czas określony od 02.11.2023r. do 30.04.2029r. Pomieszczenia wynajmowane w Poznaniu, przy ul. Mogileńskiej 50 od firmy M7 CEREF 2 Lux Polish Propco 3 S.a r.l.
 5. Plac utwardzony o powierzchni 260 m² – umowa na czas nieokreślony od 01.01.2023r.
 6. Lokal biurowy o powierzchni 287 m² – umowa na czas określony od 01.07.2022r. do 30.06.2027r. Lokal wynajmowany w Gliwicach, przy ul. Płażyńskiego 38 od firmy Red Office Sp. z o.o.
 7. Lokal biurowy o powierzchni 295,92 m² – umowa od 01.08.2019r. na czas określony. Biura wynajmowane w Poznaniu, przy ul. Św. Michała 43 od firmy Mercator Nieruchomości Sp. z o.o.
- Łączny miesięczny koszt wynajmowanych nieruchomości to ok. 108 tys. zł plus opłaty za media.

8. Samochody – ilość sztuk 30 wynajmowane od Arval Service Lease Polska Sp. Z o.o. oraz Express Sp. Z o.o. Sp. K.

V.5.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane.

Nie dotyczy spółki

V.5.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Nota 22

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych w etatach

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi, w tym :	69,72
a	Kierownicy	23,00
b	Administracja	6,54
c	Pozostali pracownicy biurowi	40,18
2.	Pracownicy fizyczni, w tym:	43,49
a	pracownicy na stanowiskach robotniczych	43,49
b	pracownicy wykonujący usługi	0,0
c	pozostali pracownicy	0,0
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,0
4.	Uczniowie	0,0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,93
6.	Ogółem	114,14

V.5.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

Nota 23

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego

Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone lub należne w roku obrotowym	
		obciążające koszty	obciążające zysk
1.	Zarządzający	780 000,00	0,00
2.	Nadzorujący	0,00	0,00
3.	Administrujący	0,00	0,00

W spółce funkcjonuje Rada Nadzorcza, która nie pobiera wynagrodzenia.

V.5.5. Informacje o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Spółka nie udzieliła zaliczek, kredytów, pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administracyjnych.

V.5.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,**
- b) inne usługi poświadczające,**
- c) usługi doradztwa podatkowego,**
- d) pozostałe usługi.**

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego dla spółki wynosi 21 000,00 zł.

Płatnikiem jest spółka SHK Holding Sp. z o.o. Koszty badania ujęte są w umowie dotyczącej partycypacji w kosztach.

Spółka nie tworzyła w roku obrotowym rezerwy na badanie bilansu.

VI.6. Informacje o istotnych zdarzeniach

VI.6.1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny.

Nie dotyczy spółki

VI.6.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W dniu 30.01.2024 został podpisany akt notarialny podwyższający kapitał zakładowy spółki zależnej Chemont Solutions Sp. z o.o., który pokryty został przez Taskoprojekt S.A. wkładem niepieniężnym w postaci maszyn i urządzeń oraz wkładem pieniężnym.

VI.6.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie dotyczy spółki

VI.6.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy spółki

VII.7. Informacje dotyczące powiązań kapitałowych.

VII.7.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie dotyczy spółki

VII.7.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nota 24

Transakcje spółki z jednostkami powiązanymi w roku 2023

Jednostka powiązana	Należności na 31.12.2023		Zobowiązania na 31.12.2023			Udziały
	z tytułu pożyczek, i należności z tytułu dostaw i usług		z tytułu dostaw i usług		Inne	
	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe		
Kwoty ogółem	9 885 805,67	0,00	2 014 635,46	0,00	0,00	4 400 000,00

Nota 25

Wartość transakcji w roku 2023

Jednostka powiązana	Pożyczki udzielone	Pożyczki otrzymane	Odsetki od pożyczek i należności	Zakupy netto	Sprzedaż netto	Udziały
Kwoty ogółem	7 760 000,00		552 267,92	4 138 791,00	5 525 468,48	

VII.7.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Spółka Taskoprojekt S.A. posiada 100 % udziałów w Spółce Chemont Solutions Sp. z o.o. (dawniej CF Inwestycje i Taskoprojekt Industry), 100% udziałów w Spółce Taskoprojekt GmbH oraz 100% udziałów w Spółce Taskoprojekt s.r.o.

Za rok 2023 Chemont Solutions Sp. z o.o. wykazuje zysk netto 519 045,17 zł

Za rok 2023 Taskoprojekt s.r.o. wykazuje zysk netto 154 783,92 CZK tj. 27 226,49 zł

VII.7.4. Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

VII.7.5. Informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,**
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a.**

SHK Holding Sp. z o.o.
Ul. Płażyńskiego 38, 44-100 Gliwice

VII.7.6. Nazwa, adres siedziby zarządu oraz forma prawna każdej z jednostek, których spółka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Chemont Solutions Sp. z o.o.
Ul. Unii Europejskiej 53, 32-600 Oświęcim

Taskoprojekt GmbH
Muhlenbergstrasse 11
34225 Baunatal

Taskoprojekt s.r.o.
Na Pradle 3389/8a Moravska Ostrava
702 00 Ostrava

VIII.8. Wymagane informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy spółki

IX.9. Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

X.10. Inne informacje uznane przez jednostkę za istotne

Nie są znane inne istotne informacje mogące wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik jednostki. Pozostałe nie wymienione powyżej ujawnienia wymagane załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości nie dotyczą spółki.

Poznań, dnia 28.03.2024r.