



Substantive partners:



[Viewer of financial statements](#)

[Contact](#)

[Log in](#)

- Ensure this filename has at most 100 characters (it has 154).

XML file: Файл не выбран

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2022-01-01](#)

The end date of the period for which the report was drawn up: [2022-12-31](#)

The date of preparing the financial statement: [2023-07-11](#)

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: [AYALA SPÓŁKA AKCYJNA](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [Mazowieckie](#)

County: [piaseczyński](#)

Municipality: [Piaseczno](#)

City: [Piaseczno](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)

Province (voivodeship): [Mazowieckie](#)

County: [piaseczyński](#)

Municipality: [Piaseczno](#)

Street: [Julianowska](#)

Building number: [59A](#)

City: [Piaseczno](#)

Postal code: [05-500](#)

Post office: [Piaseczno](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[3101Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [1231040394](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS).: [0000681291](#)

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: [2022-01-01](#)

Date To: [2022-12-31](#)

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

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: **True**

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

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

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

I. Rok obrotowy i okres sprawozdawczy 1. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy stosowany również do celów podatkowych. 2. Rok obrotowy dzieli się na 12 okresów sprawozdawczych, którymi są miesiące. II. Księgi rachunkowe 1. Księgi rachunkowe prowadzone są przez pracowników spółki pod nadzorem biura zewnętrznego. 2. Księgi rachunkowe obejmują: - dziennik zbiorczy, - księgę główną (ewidencja syntetyczna),

- księgi pomocnicze (ewidencja analityczna), - zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych. 3. Księgi rachunkowe prowadzone są w formie komputerowej, przy pomocy programu finansowo-księgowego SAP Program ten jest wykorzystywany przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych 4. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za miesiąc (okres sprawozdawczy) sporządza się nie później niż do 15 dnia następnego miesiąca (okresu sprawozdawczego). Dowody księgowe otrzymane po tej dacie wprowadza się do ksiąg następnego miesiąca (okresu sprawozdawczego). 5. Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej za rok obrotowy sporządza się nie później niż do dnia [podać dzień i

miesiąc] 31 stycznia następnego roku. 6. Zastępcze dowody księgowe stosuje się wyłącznie w przypadku uzasadnionego braku możliwości uzyskania zewnętrznych obcych dowodów źródłowych i do udokumentowania operacji gospodarczych, których przedmiotem nie są zakupy opodatkowane podatkiem VAT. Dowód sporządza osoba przeprowadzająca operacje i określa w nim rodzaj oraz wartość operacji a także przyczynę braku zewnętrznego dowodu obcego. 7. Sprawozdanie zawiera dane dotyczące jednostki. 8. Sprawozdanie finansowe Spółki obejmuje: - informację dodatkową składającą się z wprowadzenia i dodatkowych informacji i objaśnień,

- bilans, - rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. - rachunek przepływów pieniężnych - zestawienie zmian w kapitale własnym W sprawozdaniu wykazuje się dane w złotych i groszach. 10. Do archiwizowania zbiorów księgowych stosuje się następujące rozwiązania: 1. Postać w jakiej archiwizuje się i okres przechowywania:

- dowody księgowe – 5 lat, - w tym dowody zakupu (budowy) środków trwałych i zakupu wartości niematerialnych i prawnych – przez cały okres ich amortyzowania + 5 lat kalendarzowych, - księgi rachunkowe – 5 lat, - karty wynagrodzeń pracowników bądź ich odpowiedniki – 50/10 lat od zakończenia pracy u danego płatnika, - zatwierdzone sprawozdanie finansowe podlega trwałemu przechowywaniu. 2. Miejsce archiwizowania: siedziba spółki 3. W zakresie ochrony zbiorów księgowych stosuje się następujące rozwiązania:

1. ochrona dostępu do systemu: - niekorzystanie z systemu przez osoby nieupoważnione lub nieuprawnione, - zabezpieczenie przed nieupoważnionym wtargnięciem do pomieszczeń – odpowiednie drzwi, - środki identyfikacji użytkowników uruchamiających komputery – hasła, 2. ochrona systemu przed uszkodzeniem: - przeglądy i bieżącą konserwację sprzętu komputerowego, - konserwację standardowego oprogramowania,

- ochronę przed wirusami komputerowymi, - współpraca z zewnętrznym serwisantem, która wykluczy długotrwałe przerwy w pracy systemu, 3. ochrona przechowywanych zbiorów i dowodów księgowych: - przekazywania zbiorów i dowodów do archiwum, - tworzenie kopii w postaci przeniesienia informacji księgowych na zewnętrznych nośnikach oraz serwerach w siedzibie spółki

determining the financial result:

1. Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku Na wynik finansowy netto składają się, w szczególności, następujące elementy: wynik na działalności operacyjnej; wynik na operacjach finansowych; wynik na operacji nadzwyczajnych; obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

1. Wynik finansowy ustala się na poziomie wyniku netto. 2. Spółka nie tworzy rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego 3. W rachunku zysków i strat ujmuje się takie zdarzenia gospodarcze, jak przychody oraz koszty, stosujemy porównawczy wariant rachunku zysków i strat. Organy zatwierdzające podjęły decyzję w sprawie sporządzania sprawozdania finansowego z zastosowaniem uproszczeń przewidzianych ustawą o rachunkowości dla jednostek małych od roku 2018 i za lata następne przy spełnionych warunkach ustawy. Za rok 2022 spółka sporządziła pełen rachunek zysków i strat oraz bilans zgodnie z załącznikiem nr 1 ustawy rachunkowości w celu ułatwienia procesów sprawozdawczych oraz badania przez biegłego

rewidenta.

determining the financial statements preparation method:

Aktywa i pasywa wyceniono w następujący sposób: - Wartości niematerialne i prawne: Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wyceniono w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. - Środki trwałe: Środki trwałe na dzień bilansowy wyceniono w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe. Środki trwałe pochodzące z zakupu wyceniono w cenie nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu (koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia, opłat notarialnych) oraz

koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. -Środki pieniężne Krajowe środki pieniężne ujęto w księgach rachunkowych w wartości nominalnej zgodnej z raportami kasowymi, bankowymi itp. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych zaktualizowano, przyjmując średni kurs walut ustalony przez prezesa NBP na dzień bilansowy, a powstałe z tego tytułu różnice kursowe wyrażone w złotych zaliczono do przychodów lub kosztów finansowych bilansowych. -Należności

Należności wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. -Materiały i towary Zakupione materiały i towary ujęto w ewidencji według rzeczywistych cen ich nabycia. -Zobowiązania Na dzień bilansowy zobowiązania wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania oraz inne składniki pasywów wyrażone w walutach obcych wyceniono według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

Sprawozdanie finansowe sporządzono na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych . Wynik finansowy w rachunku zysków i strat przedstawia się jako nadwyżkę przychodów nad kosztami. Dodatnia różnica przychodów nad kosztami ustalona za rok obrotowy w następnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego zwiększy kapitał zapasowy spółki.

other:

1) jednostka rezygnuje ze stosowania zasady ostrożności przy wycenie poszczególnych składników aktywów i pasywów, jednocześnie wskazuje się, że nie jest konieczne dokonywanie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów ani tworzenie rezerw na zobowiązania, których wysokość lub termin wymagalności nie są znane. 2) jednostka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych. 3) jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

Name of item: Szczegółowe omówienie Rachunku Zysków i Strat - - Informacja dodatkowa do wyniku finansowego

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

Wynik bilansowy Przychody 19157208,58 Koszty 18556952,36 Dochód brutto 600256,22 Wynik podatkowy Przychody 19157208,58 Koszty 18556952,36 Wyłączenia : Wyłączenia: koszty dotacji 694818,75 - dotacja 694818,75 NKUP 407284,17 - dodatnie różnice kursowe 82226,87 amortyzacja 42756,92 aktualizacja wart. należności 15241,84 - ujemne różnice kursowe 35403,41 Przychód podatkowy 18.364.921,12 Koszty podatkowe 17.376.689,11 Dochód podatkowy brutto 988.232,01 x 19% = podatek CIT 187.764,00

Name of item: Szczegółowe omówienie Rachunku Zysków i Strat - - Informacja dodatkowa do wyniku finansowego PRZYCHODY

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

Przychody razem 19157208,58 w tym: - sprzedaż wyrobów gotowych 13234137,43 - sprzedaż usług 846890,33 - sprzedaż towarów 4013743,30 - dotacja 694818,75 - przychody finansowe dotyczące dodatnich różnic kursowych 214083,58 PLN w tym: -dodatnie różnice kursowe zrealizowane 131856,71 PLN -dodatnie różnice kursowe bilansowe wyłączone z przychodów 82226,87 PLN - pozostałe przychody finansowe 24579,58 PLN - pozostałe przychody peracyjne w tym odszkodowania, różnice magazynowe itp 113713,77 - aktualizacja wartości należności 15241,84

Name of item: Szczegółowe omówienie Rachunku Zysków i Strat - - Informacja dodatkowa do wyniku finansowego KOSZTY

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

Koszty razem 18556952,36 w tym: - Amortyzacja środków trwałych stanowiąca KUP 187088,62 - Amortyzacja środków trwałych NKUP 42756,92 - Zużycie materiałów i energii 636746,83 w tym: - mat. bezpośrednio 311363,34 - opakowania 144118,41 - energia 121004,23 - paliwo 38724,66 - pozostałe 21536,19 - Usługi obce 5500650,88 w tym: - transport 887190,91 - remonty budynku 206523,20 - poczta i telekomunikacja 26163,16 - opłaty bankowe 128694,78 - księgowe i prawne 221000,00 - leasing 113370,34 - pozostałe usługi związane z działalnością operacyjną 3917708,49 - Podatki i opłaty 62870,27

Name of item: Szczegółowe omówienie Rachunku Zysków i Strat - - Informacja dodatkowa do wyniku finansowego KOSZTY cd

Detailed information resulting from needs or specificity of entity :

- Wynagrodzenia 1628943,28 w tym: - umowa o pracę 1532222,02 - umowa zlecenie 96721,26 - Narzuty na wynagrodzenia 306619,46 - Świadczenia na rzecz pracowników 13978,30 - badania lek,ekw za pranie i inne - Pozostałe koszty 1055945,31 - reklama 387169,66 - ubezpieczenia majątkowe 53880,28 - podróże służbowe 22519,26 - pozostałe koszty 185091,94 - NKUP 407284,17 - Wartość sprzedanych towarów według cen zakupu 2855229,52 - Koszt własny wyrobów gotowych 5181724,30 - Koszty finansowe dotyczące różnic kursowych

177328,23 PLN -ujemne różnice kursowe zrealizowane 139028,14 PLN -ujemne różnice kursowe bilansowe 35403,41 PLN - różnice kursowe z operacji magazynowych 2896,68 PLN - Pozostałe koszty finansowe – odsetki 25651,92 - Pozostałe koszty operacyjne 186599,77 - Pozostałe koszty operacyjne pokryte dotacją NKUP 694818,75

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	11,504,394.89	12,488,339.10
A. Fixed assets	2,697,325.87	2,414,967.48
I. Intangible assets	117,167.89	149,934.25
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	117,167.89	149,934.25
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	2,580,157.98	2,265,033.23
1. Fixed assets	2,128,552.95	2,265,033.23
a) lands (including right to perpetual use of land)	599,844.00	599,844.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	0.00	0.00
c) technical equipment and machinery	78,486.71	109,049.57
d) means of transport	387,472.90	450,936.16
e) other fixed assets	1,062,749.34	1,105,203.50
2. Capital work in progress	451,605.03	0.00
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00
III. Long-term receivables	0.00	0.00
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	0.00	0.00
IV. Long-term investments	0.00	0.00
1. Land and buildings	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00

– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	0.00	0.00
1. Assets from deferred income tax	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
B. Current assets	8,807,069.02	10,073,371.62
I. Inventory	4,708,124.78	4,897,050.82
1. Materials	2,553,162.18	2,196,855.97
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00
3. Finished goods	585,728.03	556,423.66
4. Goods	1,417,824.85	1,825,602.37
5. Advances for deliveries and services	151,409.72	318,168.82
II. Short-term receivables	3,022,187.13	3,397,526.63
1. Receivables from related entities	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
2. Receivables from other entities, where entity holds involvment 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	3,022,187.13	3,397,526.63
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	2,408,617.03	2,277,199.00
– to 12 months	2,408,617.03	2,277,199.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	296,813.00	338,652.04
c) other	244,079.86	723,422.10
d) claimed at court	72,677.24	58,253.49
III. Short-term investments	1,076,757.11	1,000,996.28
1. Short-term financial assets	1,076,757.11	1,000,996.28
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	7,000.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	7,000.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	1,076,757.11	993,996.28
– cash in hand and in bank	1,076,757.11	993,996.28
– 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	0.00	777,797.89
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	11,504,394.89	12,488,339.10
A. Equity	8,469,830.75	8,950,452.63
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	1,955,000.00	1,955,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	6,102,338.53	6,591,397.75
– 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:	0.00	0.00
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00
VI. Net profit (loss)	412,492.22	404,054.88
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	3,034,564.14	3,537,886.47
I. Liabilities provisions	0.00	0.00
1. Provision for deferred income tax	0.00	0.00
2. Pension and related benefits provisions	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00
3. Other provisions	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00
II. Long-term liabilities	0.00	0.00
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	0.00	0.00
a) credits and loans	0.00	0.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	2,970,522.19	3,453,096.89
1. Liabilities to related parties	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
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	2,970,522.19	3,453,096.89
a) credits and loans	481,168.21	991,429.84
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	358,192.96	371,306.02
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	1,709,839.82	1,661,022.88
– to 12 months	1,709,839.82	1,661,022.88
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	0.00	15,646.91
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	268,553.26	46,622.44
i) other	152,767.94	367,068.80
4. Special funds	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	64,041.95	84,789.58
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	64,041.95	84,789.58
– long-term	0.00	0.00
– short-term	64,041.95	84,789.58

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:	18,094,771.06	15,615,585.22
I. Net revenue from sale of goods	14,081,027.76	11,952,577.44
IV. Net revenue from sales of goods and materials	4,013,743.30	3,663,007.78
B. Operating activity costs	17,472,553.69	15,408,125.46
I. Amortisation	229,845.54	164,494.42
II. Consumption of materials and energy	636,746.83	350,896.45
III. Outsourced services	5,500,650.88	5,756,520.28
IV. Taxes and fees, including:	62,870.27	59,078.63

– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	1,628,943.28	1,405,651.25
VI. Social insurances and other benefits, including:	320,597.76	264,735.26
VII. Other costs by nature	1,055,945.31	741,034.07
VIII. Value of sold goods and materials	8,036,953.82	6,665,715.10
C. Profit (loss) from sales) (A–B	622,217.37	207,459.76
D. Other operating income	823,774.36	477,624.33
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	0.00	27,788.43
II. Subsidies	694,818.75	322,805.55
IV. Other operating revenue	128,955.61	127,030.35
E. Other operating expenses	881,418.52	192,432.30
III. Other operating costs	881,418.52	192,432.30
F. Operating profit (loss)) (C+D–E	564,573.21	492,651.79
G. Financial income	61,334.93	14,783.53
II. Interest, including:	0.00	2,086.92
V. Other	61,334.93	12,696.61
H. Financial costs	25,651.92	17,483.44
I. Interest, including:	0.00	9,268.60
IV. Other	25,651.92	8,214.84
I. Gross profit (loss)) (F+G–H	600,256.22	489,951.88
J. Income tax	187,764.00	85,897.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K	412,492.22	404,054.88

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	8,950,452.63	8,546,397.75
Ia. Opening balance of equity after adjustments	8,950,452.63	8,546,397.75
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	1,955,000.00	1,955,000.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	1,955,000.00	1,955,000.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	6,591,397.75	4,692,062.51

1. Changes in supplementary capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	404,054.88	1,899,335.24
b) decrease (due to)	893,114.10	0.00
– coverage of loss	0.00	0.00
dywidenda	893,114.10	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	6,102,338.53	6,591,397.75
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	0.00	185,962.74
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	0.00	185,962.74
a) increase (due to)	0.00	1,713,372.50
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	1,899,335.24
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	0.00	1,899,335.24
6. Net result	412,492.22	404,054.88
a) net profit	412,492.22	404,054.88
II. Closin balance of equity	8,469,830.75	8,950,452.63
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	8,469,830.75	8,950,452.63

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)	412,492.22	404,054.88
II. Total adjustments	911,718.00	-1,422,269.31
1. Amortisation	229,845.54	164,494.42
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	14,575.42	12,696.61
3. Interest and profit participation)	0.00	2,086.92
4. Profit (loss) from investment activities	0.00	-27,788.43
5. Change in provisions	0.00	0.00
6. Change in inventory	188,926.04	-140,558.85

7. Change in receivables	375,339.50	-2,356,712.73
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	40,799.99	1,641,407.19
9. Change in prepayments and accruals	757,050.26	-395,088.89
10. Other adjustments	-694,818.75	-322,805.55
III. Net cash from operating expenses) (I±II	1,324,210.22	-1,018,214.43
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	694,818.75	171,398.56
1. Sale of intangible assets and tangible assets	0.00	171,398.56
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	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	694,818.75	0.00
II. Expenses	512,203.93	1,335,294.06
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	512,203.93	1,335,294.06
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– purchase of financial assets	0.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	182,614.82	-1,163,895.50
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	0.00	1,305,313.29
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	1,305,313.29
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00

II. Expenses	1,409,488.79	446,054.83
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	893,114.10	0.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	503,261.63	385,581.55
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	13,113.06	45,076.76
8. Interest	0.00	15,396.52
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	-1,409,488.79	859,258.46
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	97,336.25	-1,322,851.47
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	82,760.83	1,971,761.64
– change in cash due to exchange rates	14,575.42	0.00
F. Cash at the beginning of period	993,996.28	2,316,847.75
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	1,076,757.11	993,996.28
– restricted access	296,813.00	325,745.00

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [Nota 1 zmiana wartości początkowej i umorzenie środków trwałych](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [nota-1-zmiana-wartoscisrodkow-trwalych.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [nota-1-zmiana-wartoscisrodkow-trwalych.pdf](#)

Description: [Nota 2 zmiana wartości początkowej i umorzenie WNiP](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [nota-2-zmiana-wartosci-niematerialnych-i-prawnych.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [nota-2-zmiana-wartosci-niematerialnych-i-prawnych.pdf](#)

Description: [Nota 3 Tabela Maszyny i urządzenia](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [nota-3-maszyny-i-urzadzenia.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [nota-3-maszyny-i-urzadzenia.pdf](#)

Description: [Nota 4 Tabela Środki transportu](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [nota-4-srodk-i-transportu.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [nota-4-srodk-i-transportu.pdf](#)

Description: [Nota 5 Pozostałe Środki trwałe](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [nota-5-pozostale-srodk-i-trwale.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [nota-5-pozostale-srodk-i-trwale.pdf](#)

Description: [Nota 6 Środki trwałe w budowie](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [nota-6-srodk-i-trwale-w-budowie.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [nota-6-srodk-i-trwale-w-budowie.pdf](#)

Description: [Informacja dodatkowa za 2022 rok](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [informacja-dodatkowa-za-rok-2022---ayala.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [informacja-dodatkowa-za-rok-2022---ayala.pdf](#)

Description: [Na dzień sporządzenia sprawozdania sytuacja finansowa oraz dalsza działalność spółki nie jest zagrożona.. Na dzień 31 grudnia 2022 rok spółka zatrudniała 24 w tym 22 osoby na umowę o pracę i 2 na umowę zlecenie.](#)

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
--------------	---------------

A. Gross profit (loss) for a given year	600,256.22	489,951.88
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	792,287.46	384,788.96
Dostatnie różnice kursowe bilansowe (Art: 9b Ust: 1 Pkt: 2)	82,226.87	61,983.41
Aktualizacja należności (Art: 12 Ust: 1)	15,241.84	0.00
Subsidies (Art: 17 Ust: 1 Pkt: 23)	694,818.75	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	322,805.55
C. Non-taxable revenue in the current year, including	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	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:	1,180,263.25	346,926.40
Ujemne różnice kursowe bilansowe (Art: 9b Ust: 1 Pkt: 2)	35,403.41	45,857.84
Amortyzacja NKUP sam. os. pow. 150 tys (Art: 16a Ust: 1)	42,756.92	19,327.27
Koszty pokryte z dotacji (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 58)	694,818.75	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	407,284.17	281,741.29
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
H. Loss from previous years, including:	0.00	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
J. Income tax basis	988,232.01	452,089.32
K. Income tax	187,764.00	85,897.00

2.Rzeczowy majątek trwały

Nota 1

Zmiany w majątku trwałym

a/wartość początkowa

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa					
		BO 2022	Przesunięcia w grupach	Przychody		Rozchody	BZ 2022/wartość brutto/
				z zakupów	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Grunty własne	599 844,00	-	-	-	-	599 844,00
2.	Budynki i budowle	-	-	-	-	-	-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	997 157,76	-	-	-	-	997 157,76
4.	Środki transportu	690 851,95	-	41 998,90	-	-	732 850,85
5.	Pozostałe środki	1 452 021,58	-	-	-	-	1 452 021,58
6.	Inwestycje rozpoczęte	-	-	-	451 605,03	-	451 605,03
7.	Zaliczki na poczet inwestycji	-	-	-	-	-	-
8.	Razem	3 140 031,29	-	41 998,90	451 605,03	-	4 233 479,22

b/umorzenia

9	10	Umorzenia					
		Amortyzacja za rok	BO 2022	Zmniejszenie +/- Zwiększenie/-/		Wartość netto na 01.01.2022	Wartość netto na 31.12.2022
				Zmniejszenie +/-	BZ 2022		
9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Grunty własne	-	-	-	-	599 844,00	599 844,00
2.	Budynki i budowle	-	0	-	-	-	-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	30 562,86	888108,19	30 562,86	918 671,05	109 049,57	78 486,71
4.	Środki transportu	105 462,16	239915,79	105 462,16	345 377,95	450 936,16	387 472,90
5.	Pozostałe środki	42 454,17	346818,08	42 454,17	389 272,24	1105203,5	1 062 749,34
6.	Inwestycje rozpoczęte	-	-	-	-	-	451 605,03
7.	Zaliczki na poczet inwestycji	-	-	-	-	-	-
8.	Razem	178 479,19	1474842,06	178 479,19	1 653 321,24	2 265 033,23	2 580 157,98

WNiP

		Nota 5 WNiP																			Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych																			2021	
		Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych																					
				aktualizacja	przychody	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)																				
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20																				
		Inne WNP	794272,82	0	108240	0	108240	0	0	0	0	902512,82	741460,41	0	11118,36	0	11118,36	0	752578,57	0	149934,25																				
	1	SYSTEM SAP UE	718160,82	0	0	0	0	0	0	0	0	718160,82	718160,82	0	0	0	0	0	718160,82	0	0																				
	a	Licencja SAP	20520	0	0	0	0	0	0	0	0	20520	20520	0	0	0	0	0	20520	0	0																				
	b	Licencja B2B SAP	55592	0	108240	0	0	0	0	0	0	163832	2779,59	0	11118,36	0	11118,36	0	13897,95	52812,41	149934,25																				
	c	Razem	794272,82	0	108240	0	108240	0	0	0	0	902512,82	741460,41	0	11118,36	0	11118,36	0	752578,57	0	149934,25																				

Nota 5 WNiP		Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych																			2022		
		Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych			
				aktualizacja	przychody	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)		
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	1			Inne WNP	902512,82	0	0	0	0	0	0	0	0	902512,82	752578,57	0	32766,36	0	32766,36	0	785344,93	149934,25	117167,89
	a	SYSTEM SAP UE	718160,82	0	0	0	0	0	0	0	0	718160,82	718160,82	0	0	0	0	0	718160,82	0	0		
	b	Licencja SAP	20520	0	0	0	0	0	0	0	0	20520	20520	0	0	0	0	0	20520	0	0		
	c	Licencja B2B SAP	163832	0	0	0	0	0	0	0	0	163832	13897,95	0	32766,36	0	32766,36	0	46664,31	149934,25	117167,89		
		Razem	902512,82	0	0	0	0	0	0	0	0	902512,82	752578,57	0	32766,36	0	32766,36	0	785344,93	149934,25	117167,89		

MASZYNY I URZĄDZENIA

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

2021

			Wartość początkowa (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie	Wartość netto środków trwałych	
		Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	– stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przeniesienie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	zbycie	likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	(2 + 6 – 10)	– stan na początek roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	– stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
														aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	(13 + 14 + 15)		(12 + 16 – 17)	(2 – 12)	(11 – 18)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
KŚT	2	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
559		śr. trwałe pozostałe maszyny	52637,54	0	0	0	0	0	0	0	0	52637,54	53710,18	0	0	0	0	0	53191,54	-554	-554
541		FORMA WTRYSKO	9000	0	0	0	0	0	0	0	0	9000	0	0	0	0	0	0	0	9000	9000
541		FORMA WTRYSKO	12295	0	0	0	0	0	0	0	0	12295	12295	0	0	0	0	0	12295	0	0
557		KOMAT SUF 614-	25000	0	0	0	0	0	0	0	0	25000	25000	0	0	0	0	0	25000	0	0
347		AGREGAT MAZOW	5987,8	0	0	0	0	0	0	0	0	5987,8	5987,8	0	0	0	0	0	5987,8	0	0
557		MASZYNA DO SZ	30945,16	0	0	0	0	0	0	0	0	30945,16	30945,16	0	0	0	0	0	30945,16	0	0
541		FORMA WTRYSKO	45000	0	0	0	0	0	0	0	0	45000	45000	0	0	0	0	0	45000	0	0
559		STĘBŃOWKA	5727	0	0	0	0	0	0	0	0	5727	5727	0	0	0	0	0	5727	0	0
557		MASZYNA 26736	27178,14	0	0	0	0	0	0	0	0	27178,14	27178,14	0	0	0	0	0	27178,14	0	0
557		MASZYNA JUR DN	6230	0	0	0	0	0	0	0	0	6230	6230	0	0	0	0	0	6230	0	0
541		FORMA NA OBEJR	12000	0	0	0	0	0	0	0	0	12000	12000	0	0	0	0	0	12000	0	0
491		KOMPUTER	4100	0	0	0	0	0	0	0	0	4100	4100	0	0	0	0	0	4100	0	0
557		URZĄDZENIE TF14	67000	0	0	0	0	0	0	0	0	67000	67000	0	0	0	0	0	67000	0	0
417		PILARKA	20149,5	0	0	0	0	0	0	0	0	20149,5	20149,5	0	0	0	0	0	20149,5	0	0
427		OKLEJARKA	8170	0	0	0	0	0	0	0	0	8170	8170	0	0	0	0	0	8170	0	0
624		URZ. DO MONITC	20780	0	0	0	0	0	0	0	0	20780	20780	0	0	0	0	0	20780	0	0
557		MASZYNA SZWAŁ	32519,12	0	0	0	0	0	0	0	0	32519,12	32519,12	0	0	0	0	0	32519,12	0	0
412		FREZARKA	17100	0	0	0	0	0	0	0	0	17100	17100	0	0	0	0	0	17100	0	0
427		KOKILKA NA POD	13000	0	0	0	0	0	0	0	0	13000	13000	0	0	0	0	0	13000	0	0
491		MONITOR	7340	0	0	0	0	0	0	0	0	7340	7340	0	0	0	0	0	7340	0	0
624		CENTRALA + MOI	7590,89	0	0	0	0	0	0	0	0	7590,89	7590,89	0	0	0	0	0	7590,89	0	0
417		OSTRZAŁKA	3400	0	0	0	0	0	0	0	0	3400	3400	0	0	0	0	0	3400	0	0
557		MASZYNA SZWAŁ	9116,62	0	0	0	0	0	0	0	0	9116,62	9116,62	0	0	0	0	0	9116,62	0	0
549		OKLEINIARKA BR	138647,85	0	0	0	0	0	0	0	0	138647,85	138647,85	0	0	0	0	0	138647,85	0	0
417		PILARKA TARCZO	32408,64	0	0	0	0	0	0	0	0	32408,64	32408,64	0	0	0	0	0	32408,64	0	0
412		WIERTARKA WIEL	18087,02	0	0	0	0	0	0	0	0	18087,02	18087,02	0	0	0	0	0	18087,02	0	0
659		ODPYŁACZ FILTRA	15400	0	0	0	0	0	0	0	0	15400	15400	0	0	0	0	0	15400	0	0
582		ODŚNIEZARKA ST	4615,45	0	0	0	0	0	0	0	0	4615,45	4615,45	0	0	0	0	0	4615,45	0	0
541		FORMA MYJNI FR	21000	0	0	0	0	0	0	0	0	21000	21000	0	0	0	0	0	21000	0	0
541		FORMA FOTELA F	47500	0	0	0	0	0	0	0	0	47500	34833,13	0	4749,96	0	4749,96	0	39583,09	12666,87	7916,91
541		FORMA FOTELA F	19679,06	0	0	0	0	0	0	0	0	19679,06	14431,17	0	1967,88	0	1967,88	0	16399,05	5247,89	3280,01
491		NOTEBOOK ASUS	1869,11	0	0	0	0	0	0	0	0	1869,11	1869,11	0	0	0	0	0	1869,11	0	0

491		NOTEBOOK	5010,57	0	0	0	0	0	0	0	0	5010,57	5010,48	0	0	0	0	0	5010,48	0,09	0,09
417		PILARKA FELDER	12424,39	0	0	0	0	0	0	0	0	12424,39	11016,21	0	1408,18	0	1408,18	0	12424,39	1408,18	0
412		FREZARKA FELDER	16783,08	0	0	0	0	0	0	0	0	16783,08	14880,83	0	1902,25	0	1902,25	0	16783,08	1902,25	0
491		NOTEBOOK	1787,81	0	0	0	0	0	0	0	0	1787,81	1787,81	0	0	0	0	0	1787,81	0	0
557		MASZ. SZWAŁ. AM	19376,16	0	0	0	0	0	0	0	0	19376,16	16727,75	0	2648,41	0	2648,41	0	19376,16	2648,41	0
549		MASZYNA STOL. I	37500	0	0	0	0	0	0	0	0	37500	37500	0	-518,64	0	-518,64	0	37500	-518,64	0
640		PODNOŚNIK WÓZ	1069,03	0	0	0	0	0	0	0	0	1069,03	1069,03	0	0	0	0	0	1069,03	0	0
557		MASZYNA SZWAŁ	14124,66	0	0	0	0	0	0	0	0	14124,66	4943,7	0	1977,48	0	1977,48	0	6921,18	9180,96	7203,48
640		PODNI. Wózek wk	75000	0	0	0	0	0	0	0	0	75000	26250	0	10500	0	10500	0	36750	48750	38250
653		KLIMATYZATOR	7100	0	0	0	0	0	0	0	0	7100	2402,15	0	994	0	994	0	3396,15	4697,85	3703,85
640		KABINA DO WÓZ	1400	0	0	0	0	0	0	0	0	1400	424,66	0	196	0	196	0	620,66	975,34	779,34
659		Odpylacz NFP mi	28000	0	0	0	0	0	0	0	0	28000	9473,35	0	3920	0	3920	0	13393,35	18526,65	14606,65
444		Pompa tl ze spręż	20039,85	0	0	0	0	0	0	0	0	20039,85	6112,17	0	4007,97	0	4007,97	0	10120,14	13927,68	9919,71
557		Maszyna DKH	0	0	16068,31	0	0	0	0	0	0	16068,31	0	0	1124,78	0	1124,78	0	1124,78	0	14943,53
		SUMA URZ. TECH	981089,45		16068,31		16068,31					997157,76	853229,92		34878,27		34878,27		888108,19	127859,53	109049,57

MASZYNY I URZĄDZENIA

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

2022

Zmiana wartości początkowej i zmniejszenie wartości początkowej środków trwałych																					
		Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
				aktualizacja	przychody	przeniesienie		zbycie	likwidacja	inne										stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
KŚT	2	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
559		śr. trwałe pozostałe maszyny	52637,54	0	0	0	0	0	0	0	0	52637,54	53191,53	0	0	0	0	0	53191,54	-554	-554
541		FORMA WTRYSK	9000	0	0	0	0	0	0	0	0	9000	0	0	0	0	0	0	0	9000	9000
541		FORMA WTRYSK	12295	0	0	0	0	0	0	0	0	12295	12295	0	0	0	0	0	12295	0	0
557		KOMAT SUF 614-	25000	0	0	0	0	0	0	0	0	25000	25000	0	0	0	0	0	25000	0	0
347		AGREGAT MAZO	5987,8	0	0	0	0	0	0	0	0	5987,8	5987,8	0	0	0	0	0	5987,8	0	0
557		MASZYNA DO SZ	30945,16	0	0	0	0	0	0	0	0	30945,16	30945,16	0	0	0	0	0	30945,16	0	0
541		FORMA WTRYSK	45000	0	0	0	0	0	0	0	0	45000	45000	0	0	0	0	0	45000	0	0
559		STĘBNÓWKA	5727	0	0	0	0	0	0	0	0	5727	5727	0	0	0	0	0	5727	0	0
557		MASZYNA 26736	27178,14	0	0	0	0	0	0	0	0	27178,14	27178,14	0	0	0	0	0	27178,14	0	0
557		MASZYNA JUR D	6230	0	0	0	0	0	0	0	0	6230	6230	0	0	0	0	0	6230	0	0
541		FORMA NA OBEJ	12000	0	0	0	0	0	0	0	0	12000	12000	0	0	0	0	0	12000	0	0
491		KOMPUTER	4100	0	0	0	0	0	0	0	0	4100	4100	0	0	0	0	0	4100	0	0
557		URZĄDZENIE TF	67000	0	0	0	0	0	0	0	0	67000	67000	0	0	0	0	0	67000	0	0
417		PILARKA	20149,5	0	0	0	0	0	0	0	0	20149,5	20149,5	0	0	0	0	0	20149,5	0	0
427		OKLEJARKA	8170	0	0	0	0	0	0	0	0	8170	8170	0	0	0	0	0	8170	0	0

624		URZ. DO MONITC	20780	0	0	0	0	0	0	0	0	20780	20780	0	0	0	0	0	20780	0	0
557		MASZYNA SZWAL	32519,12	0	0	0	0	0	0	0	0	32519,12	32519,12	0	0	0	0	0	32519,12	0	0
412		FREZARKA	17100	0	0	0	0	0	0	0	0	17100	17100	0	0	0	0	0	17100	0	0
427		KOKILKA NA POD	13000	0	0	0	0	0	0	0	0	13000	13000	0	0	0	0	0	13000	0	0
491		MONITOR	7340	0	0	0	0	0	0	0	0	7340	7340	0	0	0	0	0	7340	0	0
624		CENTRALA + MOI	7590,89	0	0	0	0	0	0	0	0	7590,89	7590,89	0	0	0	0	0	7590,89	0	0
417		OSTRZALKA	3400	0	0	0	0	0	0	0	0	3400	3400	0	0	0	0	0	3400	0	0
557		MASZYNA SZWAL	9116,62	0	0	0	0	0	0	0	0	9116,62	9116,62	0	0	0	0	0	9116,62	0	0
549		OKLEINIARKA BR	138647,85	0	0	0	0	0	0	0	0	138647,85	138647,85	0	0	0	0	0	138647,85	0	0
417		PILARKA TARCZO	32408,64	0	0	0	0	0	0	0	0	32408,64	32408,64	0	0	0	0	0	32408,64	0	0
412		WIERTARKA WIEL	18087,02	0	0	0	0	0	0	0	0	18087,02	18087,02	0	0	0	0	0	18087,02	0	0
659		ODPYLACZ FILTRA	15400	0	0	0	0	0	0	0	0	15400	15400	0	0	0	0	0	15400	0	0
582		ODŚNIEZARKA ST	4615,45	0	0	0	0	0	0	0	0	4615,45	4615,45	0	0	0	0	0	4615,45	0	0
541		FORMA MYJNI FR	21000	0	0	0	0	0	0	0	0	21000	21000	0	0	0	0	0	21000	0	0
541		FORMA FOTEŁA F	47500	0	0	0	0	0	0	0	0	47500	39583,09	0	4749,97	0	4749,97	0	44333,06	7916,92	3166,94
541		FORMA FOTEŁA F	19679,06	0	0	0	0	0	0	0	0	19679,06	16399,05	0	1967,88	0	1967,88	0	18366,92	3280,01	1312,14
491		NOTEBOOK ASUS	1869,11	0	0	0	0	0	0	0	0	1869,11	1869,11	0	0	0	0	0	1869,11	0	0
491		NOTEBOOK	5010,57	0	0	0	0	0	0	0	0	5010,57	5010,49	0	0	0	0	0	5010,49	0,08	0,08
417		PILARKA FELDER	12424,39	0	0	0	0	0	0	0	0	12424,39	12424,39	0	0	0	0	0	12424,39	0	0
412		FREZARKA FELDE	16783,08	0	0	0	0	0	0	0	0	16783,08	16783,08	0	0	0	0	0	16783,08	0	0
491		NOTEBOOK	1787,81	0	0	0	0	0	0	0	0	1787,81	1787,81	0	0	0	0	0	1787,81	0	0
557		MASZ. SZWAL. AN	19376,16	0	0	0	0	0	0	0	0	19376,16	19376,16	0	0	0	0	0	19376,16	0	0
549		MASZYNA STOL. I	37500	0	0	0	0	0	0	0	0	37500	37500	0	0	0	0	0	37500	0	0
640		PODNOŚNIK WÓZ	1069,03	0	0	0	0	0	0	0	0	1069,03	1069,03	0	0	0	0	0	1069,03	0	0
557		MASZYNA SZWAL	14124,66	0	0	0	0	0	0	0	0	14124,66	6921,18	0	1977,48	0	1977,48	0	8898,66	7203,48	5226
640		PODN. Wózek wi	75000	0	0	0	0	0	0	0	0	75000	36750	0	10500	0	10500	0	47250	38250	27750
653		KLIMATYZATOR	7100	0	0	0	0	0	0	0	0	7100	3396,15	0	994	0	994	0	4390,15	3703,85	2709,85
640		KABINA DO WÓZ	1400	0	0	0	0	0	0	0	0	1400	620,66	0	196	0	196	0	816,66	779,34	583,34
659		Odpylacz NFP mi	28000	0	0	0	0	0	0	0	0	28000	13393,35	0	3920	0	3920	0	17313,35	14606,65	10686,65
444		Pompa tl ze spręż	20039,85	0	0	0	0	0	0	0	0	20039,85	10120,14	0	4007,97	0	4007,97	0	14128,11	9919,71	5911,74
557		Maszyna DKH	16068,31	0	0	0	0	0	0	0	0	16068,31	1124,78	0	2249,56	0	2249,56	0	3374,34	14943,53	12693,97
		SUMA URZ. TECH	997157,76	0	0	0	0	0	0	0	0	997157,76	888108,19		30562,86		30562,86		918671,05	109049,57	78486,71

TRANSPORT

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

2021

		Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
				aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
KŚT	3	Środki transportu	170540,97	0	691709,54	0	691709,54	171398,56	0	0	171398,56	690851,95	163872,07	0	76043,7	0	76043,7	0	239915,77	6668,9	450936,18
741	a	Renault Clio	31000	0	0	0	0	0	0	0	0	31000	31000	0	0	0	0	0	31000	0	0
790	b	Quad Yamaha	39507,35	0	0	0	0	0	0	0	0	39507,35	39507,35	0	0	0	0	0	39507,35	0	0
741	c	Fiat Doblo	6113	0	0	0	0	0	0	0	0	6113	6113	0	0	0	0	0	6113	0	0
748	d	Przyczepa	43902,44	0	0	0	0	0	0	0	0	43902,44	43902,44	0	0	0	0	0	43902,44	0	0
741	e	BMW sam os.	50018,18	0	0	0	0	0	0	0	0	50018,18	43349,28	0	6668,9	0	6668,9	0	50018,18	6668,9	0
741	f	Audi A4 Lesing finansowy 611771	0	0	214732,95	0	214732,95	0	0	0	0	214732,95	0	0	28631,04	0	28631,04	0	28631,04	0	186101,91
741	g	Auddi A8 Leasing finansowy 610640	0	0	305578,03	0	305578,03	0	0	0	0	305578,03	0	0	40743,76	0	40743,76	0	40743,76	0	264834,27
741	h	Mercedes Benz GLS WZ 6697V			171398,56	0	171398,56	171398,56	0	0	171398,56	0	0	0	0	0	0	0	0		0

TRANSPORT

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

2022

		Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
				aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
KŚT	3	Środki transportu	690851,95	0	41998,9	0	0	0	0	0	0	732850,85	239915,79	0	105462,16	0	105462,16	0	345377,95	450936,18	387472,9
741	a	Renault Clio	31000	0	0	0	0	0	0	0	0	31000	31000	0	0	0	0	0	31000	0	0

790	b	Quad Yamaha	39507,35	0	0	0	0	0	0	0	0	39507,35	39507,35	0	0	0	0	39507,35	0	0	
741	c	Fiat Doblo	6113	0	0	0	0	0	0	0	0	6113	6113	0	0	0	0	6113	0	0	
748	d	Przyczepa	43902,44	0	0	0	0	0	0	0	0	43902,44	43902,44	0	0	0	0	43902,44	0	0	
741	e	BMW sam os.	50018,18	0	0	0	0	0	0	0	0	50018,18	50018,18	0	0	0	0	50018,18	0	0	
741	f	Audi A4 Leasing finansowy 611771	214732,95	0	15038,02	0	0	0	0	0	0	229770,97	28631,04	0	43447,82	0	43447,82	0	72078,86	186101,91	157692,1
		Auddi A8 Leasing finansowy 610640	305578,03	0	26960,88	0	0	0	0	0	0	332538,91	40743,76	0	62014,34	0	62014,34	0	102758,1	264834,27	229780,8
			690851,95	0	41998,9	0	0	0	0	0	0	732850,85	239915,79		105462,16		105462,16		345377,95	450936,18	387472,9

POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

2021

		Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych w obcym obiekcie	
				aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	103	środki trwałe w obcym obiekcie	1131511,66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40074,35	0	28287,8	0	28287,8	0	68362,15	1091437,31	1063149,51
	4A	Razem	1131511,66	0	0	0	0	0	0	0	0	1131511,66	40074,35	0	28287,8	0	28287,8	0	68362,15	1091437,31	1063149,51

KŚT	4B	Pozostałe środki	252838,59	0	0	0	0	0	0	0	0	252838,59	196618,23	0	14166,37	0	14166,37	0	210784,6	56220,36	42053,99
808	a	Ekspozycja stała	152000	0	0	0	0	0	0	0	0	152000	152000	0	0	0	0	0	152000	0	0
808	b	Piec Heatstore	6272	0	0	0	0	0	0	0	0	6272	2633,84	0	438,96	0	438,96	0	3072,8	3638,16	3199,2
808	c	Ultrabook Asus	2438,05	0	0	0	0	0	0	0	0	2438,05	2438,05	0	0	0	0	0	2438,05	0	0
800	d	Apple Macbook	3169,92	0	0	0	0	0	0	0	0	3169,92	3169,92	0	0	0	0	0	3169,92	0	0
808	e	Forma Pokorny	43061	0	0	0	0	0	0	0	0	43061	20095,12	0	8612,2	0	8612,2	0	28707,32	22965,88	14353,68
803	f	Wentylator	15589,15	0	0	0	0	0	0	0	0	15589,15	7015,12	0	3117,83	0	3117,83	0	10132,95	8574,03	5456,2
803	g	Stół tapicerski	3268,8	0	0	0	0	0	0	0	0	3268,8	3268,8	0	0	0	0	0	3268,8	0	0
808	h	Trawersy-regaly	12960	0	0	0	0	0	0	0	0	12960	1663,2	0	1663,2	0	1663,2	0	3326,4	11296,8	9633,6
800	i	Laptop-X-Com	10079,67	0	0	0	0	0	0	0	0	10079,67	334,18	0	334,18	0	334,18	0	668,36	9745,49	9411,31
808	j	WYPOSAŻE NIE DOD.Przyczepka Bykowski	4000	0	0	0	0	0	0	0	0	4000	4000	0	0	0	0	0	4000	0	0
808	4C	SAMODZIELNY ŚRODEK PRACY SAP	67671,33	0	0	0	0	0	0	0	0	67671,33	67671,33	0	0	0	0	0	67671,33	0	0
		4b +4c	320509,92	0	0	0	0	0	0	0	0	320509,92	264289,56	0	14166,37	0	0	0	278455,93	56220,36	42053,99

Pozostałe ŚT

RAZEM	4a+4b+4c	1452021,58								1452021,58	304363,91		42454,17				346818,08	1147657,67	1105203,5
-------	----------	------------	--	--	--	--	--	--	--	------------	-----------	--	----------	--	--	--	-----------	------------	-----------

POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

2022

		Wartość początkowa (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego (3 + 14 – 15)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych w obcym obiekcie	
	Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	– stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przenieszczenie		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
103	środki trwałe w obcym obiekcie	1131511,66	0	0	0	0	0	0	0	0	1131511,66	68362,15	0	28287,8	0	28287,8	0	96649,95	1063149,51	1034861,71
4A	Razem	1131511,66	0		0	0	0	0	0	0	1131511,66	68362,15	0	28287,8	0	28287,8	0	96649,95	1063149,51	1034861,71
4B	Pozostałe środki	252838,59	0	0	0	0	0	0	0	0	252838,59	210784,6	0	14166,36	0	14166,36	0	224950,96	42053,99	27887,63
a	Ekspozycja stała	152000	0	0	0	0	0	0	0	0	152000	152000	0	0	0	0	0	152000	0	0
b	Piec Heatstore	6272	0	0	0	0	0	0	0	0	6272	3072,8	0	438,96	0	438,96	0	3511,76	3199,2	2760,24
c	Ultrabook Asus	2438,05	0	0	0	0	0	0	0	0	2438,05	2438,05	0	0	0	0	0	2438,05	0	0
d	Apple Macbook	3169,92	0	0	0	0	0	0	0	0	3169,92	3169,92	0	0	0	0	0	3169,92	0	0
e	Forma Pokorny	43061	0	0	0	0	0	0	0	0	43061	28707,32		8612,2		8612,2	0	37319,52	14353,68	5741,48
f	Wentylator	15589,15	0	0	0	0	0	0	0	0	15589,15	10132,95		3117,83		3117,83	0	13250,78	5456,2	2338,37
g	Stół tapicerski	3268,8	0	0	0	0	0	0	0	0	3268,8	3268,8	0	0	0	0	0	3268,8	0	0
h	Trawersy-regaly	12960	0	0	0	0	0	0	0	0	12960	3326,4		1663,2		1663,2	0	4989,6	9633,6	7970,4
i	Laptop-X-Com	10079,67	0	0	0	0	0	0	0	0	10079,67	668,36	0	334,17		334,17	0	1002,53	9411,31	9077,14
j	WYPOSAŻE NIE DOD.Przyczepka Bykowski	4000	0	0	0	0	0	0	0	0	4000	4000	0	0		0		4000	0	0
4C	SAMODZIELNY ŚRODEK PRACY SAP	67671,33	0	0	0	0	0	0	0	0	67671,33	67671,33	0	0	0	0	0	67671,33	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0
	4b +4c	320509,92	0	0	0	0	0	0	0	0	320509,92	278455,93	0	14166,36	0	0	0	292622,29	42053,99	27887,63
Pozostałe ŚT																				
RAZEM	4a+4b+4c	1452021,58	0	0	0	0	0	0	0	0	1452021,58	346818,08	0	42454,16	0	42454,16	0	389272,24	1105203,5	1062749,34

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2022

Ayala S.A.

1) Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy, środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości). W bilansie środki trwałe (pozycja A.II. załącznika nr 5) wykazuje się w tzw. wartości netto, uwzględniającej wszystkie zwiększenia i zmniejszenia wartości początkowej, które miały miejsce do dnia bilansowego.

W pkt 1 dodatkowych informacji i objaśnień przedstawione zostały zmiany w wartości początkowej środków trwałych, jakie miały miejsce w danym roku obrotowym oraz ich umorzeniu. Zmiany te mogą mieć charakter zwiększeń lub zmniejszeń, co przedstawiono w tabelach.

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Zwiększenia wartości początkowej środków trwałych.

Aktualizacja- pozycja ta dotyczy zwiększenia wartości początkowej środków trwałych na skutek aktualizacji wyceny na podstawie odrębnych przepisów . art. 31 ust. 3 ustawy o rachunkowości)

Przychody - pozycja ta dotyczy zwiększenia wartości środków trwałych w wyniku ich zakupu, ulepszenia (jeśli nie były ujęte na koncie 08 „Środki trwałe w budowie”), otrzymania aportu, nieodpłatnego otrzymania (darowizna), umowy leasingu finansowego, ujawnienia podczas inwentaryzacji, przekształcenia leasingu operacyjnego na finansowy. Przemieszczenie- pozycja ta może dotyczyć np.: przyjęcia środków trwałych, które wcześniej znajdowały się w trakcie budowy, zwiększenia wartości środka trwałego po zakończeniu ulepszenia (przebiegowane z konta 08), przekwalifikowania środka trwałego z jednej grupy do drugiej w związku ze zmianą KŚT lub z powodu błędu, przekwalifikowania obiektu z inwestycji w nieruchomości do środków trwałych.

Zmniejszenia wartości początkowej środków trwałych.

Zbycie - pozycja ta dotyczy sprzedanych lub przekazanych w formie darowizny środków trwałych; w tej pozycji ujmuje się niedobory ujawnionych podczas inwentaryzacji. Likwidacja- pozycja ta odnosi się do środków trwałych zlikwidowanych lub postawionych w stan likwidacji Inne -pozycja ta może dotyczyć np.: zmniejszenia wartości początkowej na skutek aktualizacji wyceny dokonanej na podstawie odrębnych przepisów, zmiany stanu zaliczek udzielonych dostawcom na poczet

środków trwałych. W informacji dodatkowej, jako zmiany wartości początkowej i umorzenia środków trwałych, uwzględniono te środki trwałe, które ze względu na swoją wartość zostały przez jednostkę uznane za niskocenne, ujęte w ewidencji środków trwałych i jednorazowo zamortyzowane. Pomija się natomiast te niskocenne przedmioty o okresie użytkowania dłuższym niż rok, których zakup został ujęty przez jednostkę w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie zostały one objęte ewidencją bilansową środków trwałych.

Zwiększenia umorzenia środków trwałych

Aktualizacja. Pozycja ta dotyczy zwiększenia odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych na skutek aktualizacji wyceny na podstawie odrębnych przepisów. Aktualizacja. Pozycja ta dotyczy kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych. Inne. Pozycja ta dotyczy np. odpisów z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych.

Zmniejszenie umorzenia środków trwałych.

Pozycja ta dotyczy zmniejszenia umorzenia środków trwałych rozchodowanych w danym roku obrotowym z tytułu ich sprzedaży, likwidacji, darowizny i innych Stan końcowy wartości środków trwałych (wartość początkowa – stan na koniec roku), pomniejszony o stan końcowy odpisów amortyzacyjnych (umorzenie – stan na koniec roku obrotowego), prezentowany w pkt 1 dodatkowych informacji i objaśnień, jest zgodny z wartością netto środków trwałych wykazaną przez jednostkę w bilansie. W tym celu w księgach prowadzone są odpowiednio zorganizowanie ewidencji księgowej.

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

W bilansie sporządzanym według załącznika nr 5 wartości niematerialne i prawne prezentuje się w części A.I. „Wartości niematerialne i prawne”. Wykazaniu w bilansie podlega wartość netto wartości niematerialnych i prawnych, czyli wartość początkowa pomniejszona o dokonane dotychczas odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o ewentualnie dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Jak wynika z art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości, nie rzadziej niż na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia (dot. kosztów zakończonych prac rozwojowych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne nie podlegają ulepszeniu. Wartość netto wykazywanych w bilansie wartości niematerialnych i prawnych jest zgodna ze stanem końcowym wartości niematerialnych i prawnych prezentowanych księgach. Dane prezentowane w tej pozycji informacji dodatkowej dotyczą wartości początkowej i umorzenia poszczególnych wartości niematerialnych i prawnych według stanu na początek i koniec roku obrotowego oraz zmian tych wartości jakie miały miejsce w danym roku obrotowym. Zmiany te mogą mieć charakter zwiększeń lub zmniejszeń, co przedstawiono w tabelach. Zwiększenie - Przychody. Pozycja ta dotyczy uzyskania wartości niematerialnej i prawnej w drodze zakupu, otrzymania w formie aportu lub darowizny, na podstawie leasingu finansowego (korzystający), uznania za wartości niematerialne i prawne zakończonych pozytywnym wynikiem prac rozwojowych, ujawnienia w wyniku inwentaryzacji.

Zmniejszenia wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych. Zbycie. Pozycja ta dotyczy sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych, przekazania ich w formie darowizny, stwierdzenia ich niedoborów podczas inwentaryzacji Likwidacja Pozycja ta odnosi się do wartości niematerialnych i prawnych zlikwidowanych lub postawionych w stan likwidacji. Inne. Pozycja ta może dotyczyć zmiany stanu zaliczek udzielonych dostawcom na poczet zakupu wartości niematerialnej i prawnej W informacji dodatkowej, jako zmiany wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych, jednostka uwzględnia również te wartości niematerialne i prawne, które ze względu na swoją wartość zostały przez nią uznane za niskocenne, ujęte w ewidencji bilansowej i jednorazowo zamortyzowane. Z kolei pomija się te niskocenne wartości niematerialne i prawne, o okresie użytkowania dłuższym niż rok, których zakup jednostka ujęła w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie zostały one objęte ewidencją bilansową.

Zwiększenia umorzenia wartości niematerialnych i prawnych. Aktualizacja. Pozycja ta dotyczy kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych. Zmniejszenia umorzenia wartości niematerialnych i prawnych. Pozycja ta dotyczy zmniejszenia umorzenia wartości niematerialnych i prawnych rozchodowanych w danym roku obrotowym z tytułu ich sprzedaży, likwidacji, darowizny i innych.

- 2) Kwotę wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania, określonych w art. 44b ust. 10; Nie odnotowano w księgach
- 3) Instrumenty finansowe lub składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi : Nie odnotowano w księgach
- 4) kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie - BRAK
- 5) zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty powyżej 5 lat - Brak pozycji bilansu.
- 6) w przypadku składnik aktywów lub pasywów, należności i zobowiązania wykazane w pozycji krótkoterminowe:

1. Należności krótkoterminowe 3022187,13 w tym:

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw robót i usług do 12 miesięcy 2408617,03

Należności z tytułów publicznoprawnych 296813,00 - nadpłata podatku Vat

Inne należności 244079,86

Sądowe – Miedziński nal. główna oraz odsetki i koszty sądowe 72677,24

2. Zobowiązania krótkoterminowe 2970522,19 PLN w tym:

Kredyt w rachunku bieżącym 481168,21

Z tytułu pożyczki PFR 125555,45 PLN

Karty kredytowe 27212,49

Z tytułu leasingu finansowego 358192,96

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw robót i usług do 12 miesięcy 1709839,82 PLN

Zobowiązania krótkoterminowe powyżej 12 miesięcy : brak
Zobowiązania publiczno-prawne 268553,26 w tym wobec ZUS 49020,26
Wobec US Pit-4 i Pit 8 178318,00
Cit 41215,00 za 2022 rok

7) brak zobowiązań warunkowych, brak również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

8) środków trwałych w budowie, 451605,03- nie odnotowano odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

9) odsetki oraz różnice kursowe, zaksięgowano bezpośrednio w koszty finansowe.

W rachunku wyników różnice kursowe dodatnie oraz różnice kursowe ujemne zostały ujęte jako persaldo w pozycji Przychody finansowe 36755, PLN W tym:

Przychody finansowe dotyczące dodatnich różnic kursowych 214083,58 PLN w tym:

-dodatnie różnice kursowe zrealizowane 131856,71 PLN

-dodatnie różnice kursowe bilansowe wyłączone z przychodów 82226,87 PLN

Pozostałe przychody finansowe 24579,58 PLN

Koszty finansowe dotyczące różnic kursowych 177328,23 PLN

-ujemne różnice kursowe zrealizowane 139028,14 PLN

-ujemne różnice kursowe bilansowe 35403,41 PLN

- różnice kursowe z operacji magazynowych 2896,68 PLN

Pozostałe koszty finansowe – odsetki 25651,92

10) Przychodów i kosztów o charakterze incydentalnym brak.

11) Informację o zatrudnieniu;

Na dzień 31/12/2022 spółka zatrudniała 22 osoby na umowę o pracę, dwie na umowę zlecenie.

12) Brak pożyczek, udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju.

13) Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nie wystąpiły.

14) Nie dokonywano w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości wywierających istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, nie dokonano zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego;

15) Wszystkie informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

16) Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdanie ;

17) Nabycia udziałów (akcji) własnych dokonanego w roku obrotowym - brak

