

Substantive
partners:[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file: No file chosen

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: [2024-07-25](#)

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: [Bae Systems \(Poland\) Sp. z o. o.](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [WIELKOPOLSKIE](#)County: [M. POZNAŃ](#)Municipality: [M. POZNAŃ](#)City: [POZNAŃ](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [WIELKOPOLSKIE](#)County: [M. POZNAŃ](#)Municipality: [M. POZNAŃ](#)Street: [Abpa A. Baraniaka](#)Building number: [88](#)City: [POZNAŃ](#)Postal code: [61-131](#)

Post office: [POZNAŃ](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[5829Z](#)

[6201Z](#)

[6202Z](#)

[6203Z](#)

[6209Z](#)

[6311Z](#)

[6312Z](#)

[6399Z](#)

[7022Z](#)

[7490Z](#)

Tax Identification Number (NIP): [5261879531](#)

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): [0000002543](#)

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)),:

[Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne, wartość firmy Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonym o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu. Wartość początkowa środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową. Środki trwale o wartości początkowej powyżej 10 000 zł są amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych z załącznika nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, pod warunkiem zachowania okresu amortyzacji zgodnego z okresem ekonomicznej użyteczności. Przedmioty trwałego użytku o wartości początkowej mniejszej niż 10 000 zł traktowane są jak materiały. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Instrumenty finansowe Instrumenty finansowe są ujmowane oraz wyceniane zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonego z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe. Aktywa finansowe dzieli się na: • aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, • pożyczki udzielone i należności własne, • aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, • aktywa finansowe](#)

dostępne do sprzedaży. Zobowiązania finansowe dzieli się na: • zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, • pozostałe zobowiązania finansowe. Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji. Pożyczki udzielone i należności własne Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie

wtórym. Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania finansowe Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, wyliczonej przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Aktywa pieniężne Do aktywów pieniężnych zalicza się znaki pieniężne w gotówce oraz na rachunkach bankowych, jak również lokaty pieniężne płatne w ciągu 3 miesięcy. Do aktywów pieniężnych zalicza się również odsetki od aktywów finansowych. Środki pieniężne naliczane są w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są koszty dotyczące późniejszych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków w tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. Kapitał własny Kapitały własne stanowią kapitał podstawowy, kapitał zapasowy oraz kapitały tworzone zgodnie z obowiązującym prawem, statutem i uchwałą Zgromadzenia Wspólników. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy i ujmowane są w aktywach bilansu. Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. W razie podjęcia Uchwały Wspólników określającej termin i wysokość dopłat, równowartość dopłat ujmuje się w pozycji bilansu "Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe" i wykazuje się jako składnik kapitału własnego dopóty, dopóki ten nie zostanie użyty w sposób uzasadniający jego odpisanie. Kapitał zapasowy stanowią kwoty wyniku finansowego przekazane na kapitał zapasowy zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia Wspólników. Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych obejmuje zyski i straty poprzednich okresów, które na podstawie uchwał Walnego Zgromadzenia Wspólników nie zostały rozliczone. Należności Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z doliczonymi odsetkami za zwłokę w zapłacie należności i wykazuje w wartości netto (tj. pomniejszone o dokonane odpisy aktualizujące). Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego, który odnosi się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów operacji finansowych, zależnie od rodzaju należności. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych oraz pozostałe należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty na podstawie przepisów, umów lub innych dokumentów. Zobowiązania Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z odsetkami przypadającymi na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych. Transakcje w walucie obcej Na dzień bilansowy ujmuje się aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie: 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań; 2) średnim ogło

szonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji. Różnice kursowe powstałe przy zapłacie oraz na moment bilansowy odnosi się do kosztów i przychodów finansowych. Na dzień bilansowy spółka zastosowała do wyceny średni kurs Narodowego Banku Polskiego: GBP - 4,9997 EUR - 4,3480 Przychody ze sprzedaży Przychody ze sprzedaży są ujmowane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

determining the financial result:

Wynik finansowy netto Wynik finansowy netto stanowi różnicę pomiędzy sumą przychodów i zysków osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym a sumą kosztów i strat poniesionych na uzyskanie tych przychodów oraz obciążeń w postaci podatku dochodowego. Jest on ustalany na koncie 860 - Wynik finansowy. W sytuacji gdy powstała różnica jest wielkością dodatnią, Spółka osiągnęła zysk w prowadzonej działalności gospodarczej. Gdy różnica ta jest wielkością ujemną, to oznacza, że Spółka poniosła stratę na tej działalności. Wynik finansowy jest ujawniany w rachunku zysków i strat. W rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego (za rok bieżący i za rok poprzedni). Są pogrupowane w odpowiednie rodzaje działalności, które pozwalają ustalić wyniki częścikowe. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego Obowiązkowymi obciążeniami wyniku finansowego są podatek dochodowy od osób prawnych oraz inne płatności z nim związane na podstawie odrębnych przepisów. Podatek dochodowy jest kalkulowany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody niepodlegające opodatkowaniu, koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów oraz odliczenia strat z lat ubiegłych, ulg inwestycyjnych i darowizn. Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile pozostało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana. Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony są w bilansie prezentowane oddzielnie.

determining the financial statements preparation method:

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Jednostka w sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości stosuje zasady Krajowych Standardów Rachunkowości Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Zgodnie z art. 45 ust. 1g Ustawy o rachunkowości, Spółka sporządza sprawozdanie finansowe w strukturze logicznej oraz formacie udostępnianych w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie podmiotowej urzędu obsługującego ministra właściwego do spraw finansów publicznych. Dane w sprawozdaniu finansowym zostały przedstawione zgodnie z załącznikiem numer 1 do Ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządzone jest w polskich złotych. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariancie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	22,202,512.36	20,907,253.05
A. Fixed assets	2,698,181.67	3,790,570.21
I. Intangible assets	12,256.59	0.00
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	12,256.59	0.00
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	1,034,995.99	2,153,080.46
1. Fixed assets	1,034,995.99	2,153,080.46
a) lands (including right to perpetual use of land)	0.00	0.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	779,889.74	1,483,800.62
c) technical equipment and machinery	253,457.37	518,628.71
d) means of transport	0.00	0.00
e) other fixed assets	1,648.88	150,651.13
2. Capital work in progress	0.00	0.00
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00
III. Long-term receivables	779,929.75	779,929.75
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	779,929.75	779,929.75
IV. Long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	870,999.34	857,560.00
1. Assets from deferred income tax	836,582.00	857,560.00
2. Other prepayments and accruals	34,417.34	0.00
B. Current assets	19,504,330.69	17,116,682.84
I. Inventory	0.00	0.00
II. Short-term receivables	8,620,066.34	9,208,330.35
1. Receivables from related entities	6,980,320.17	5,642,125.52
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	6,980,320.17	5,642,125.52
– to 12 months	6,980,320.17	5,642,125.52
– 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	1,639,746.17	3,566,204.83
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) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	997,827.99	1,872,282.66
c) other	641,918.18	1,693,922.17
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	10,643,405.13	7,323,549.17
1. Short-term financial assets	10,643,405.13	7,323,549.17
a) in related entities	2,201,044.08	1,005,381.25
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	2,201,044.08	1,005,381.25
– 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	8,442,361.05	6,318,167.92
– cash in hand and in bank	8,442,361.05	6,318,167.92
– 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	240,859.22	584,803.32
V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0.00	0.00
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	22,202,512.36	20,907,253.05
A. Equity	17,859,387.49	16,380,798.89
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	672,100.00	672,100.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	15,225,275.58	12,362,038.36
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	0.00	0.00
– kwota zysku wypracowanego w latach opodatkowania ryczałtem	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
– kwota zysku wypracowanego w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	0.00	0.00
– kwota zysku wypracowanego w latach opodatkowania ryczałtem	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	483,423.31	483,423.31
– kwota niepodzielonych zysków w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	0.00	0.00
– kwota niepodzielonych zysków w latach opodatkowania ryczałtem	0.00	0.00
– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach przed opodatkowaniem ryczałtem	0.00	0.00
– kwota niepokrytych strat poniesionych w latach opodatkowania ryczałtem	0.00	0.00

VI. Net profit (loss)	1,478,588.60	2,863,237.22
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	4,343,124.87	4,526,454.16
I. Liabilities provisions	1,917,133.18	1,753,061.15
1. Provision for deferred income tax	326.00	1,787.00
2. Pension and related benefits provisions	1,848,472.29	1,699,449.15
– long-term	0.00	0.00
– short-term	1,848,472.29	1,699,449.15
3. Other provisions	68,334.89	51,825.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	68,334.89	51,825.00
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	2,425,991.69	2,773,393.01
1. Liabilities to related parties	73,814.82	85,842.55
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	73,814.82	85,842.55
– to 12 months	73,814.82	85,842.55
– 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	2,352,176.87	2,687,550.46
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) trade receivables/payables, with a maturity period of:	1,266,128.68	1,952,769.16
– to 12 months	1,266,128.68	1,952,769.16
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	0.00	0.00
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	496,597.10	470,447.37
h) arising from remunerations	863.06	3,921.50
i) other	588,588.03	260,412.43
4. Special funds	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	0.00	0.00
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00
V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	0.00	0.00

Profit and loss account:

Profit and loss account (single-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Net sales, including:	34,081,380.62	55,783,089.40
– from related entities	34,081,380.62	55,783,089.40
I. Net revenue from sale of goods	34,081,380.62	55,783,089.40
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	0.00	0.00
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	0.00	0.00
IV. Net revenue from sales of goods and materials	0.00	0.00
B. Operating activity costs	30,414,244.84	51,898,935.27
I. Amortisation	1,263,149.20	1,413,620.09
II. Consumption of materials and energy	180,698.54	641,391.55
III. Outsourced services	11,192,490.77	9,829,132.80
IV. Taxes and fees, including:	124,629.45	238,159.39
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	12,126,475.55	26,645,081.45
VI. Social insurances and other benefits, including:	5,100,339.37	12,237,089.66
– pension	0.00	0.00
VII. Other costs by nature	426,461.96	894,460.33
VIII. Value of sold goods and materials	0.00	0.00
C. Profit (loss) from sales) (A–B)	3,667,135.78	3,884,154.13
D. Other operating income	2,195,200.77	1,158,468.05
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	0.00	0.00
II. Subsidies	0.00	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	2,195,200.77	1,158,468.05
E. Other operating expenses	3,604,166.76	1,194,329.20
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	3,604,166.76	1,194,329.20
F. Operating profit (loss)) (C+D–E)	2,258,169.79	3,848,292.98
G. Financial income	90,954.55	138,776.14
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:	90,954.55	138,776.14
– from related entities	90,954.55	138,776.14
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	0.00	0.00
H. Financial costs	69,400.74	184,050.90
I. Interest, including:	54,217.44	131,064.16
– for related entities	50,050.00	51,536.12
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	15,183.30	52,986.74
I. Gross profit (loss)) (F+G–H)	2,279,723.60	3,803,018.22
J. Income tax	801,135.00	939,781.00

K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K)	1,478,588.60	2,863,237.22

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	16,380,798.89	13,517,561.67
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	16,380,798.89	13,517,561.67
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	672,100.00	672,100.00
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	672,100.00	672,100.00
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	12,362,038.36	9,876,739.85
1. Changes in supplementary capital (fund)	2,863,237.22	2,485,298.51
a) increase (due to)	2,863,237.22	2,485,298.51
– issuance of shares above nominal value	0.00	0.00
– distribution of profit (statutory)	0.00	0.00
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	2,863,237.22	2,485,298.51
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– coverage of loss	0.00	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	15,225,275.58	12,362,038.36
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)	0.00	0.00
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
2. Closing balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	483,423.31	483,423.31
1. Opening balance of previous years' profit	483,423.31	483,423.31
– 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	483,423.31	483,423.31
a) increase (due to)	2,863,237.22	2,485,298.51
– previous years distribution of profit	2,863,237.22	2,485,298.51
b) decrease (due to)	2,863,237.22	2,485,298.51
– distribution of profit	2,863,237.22	2,485,298.51
3. Closing balance of previous years' profit	483,423.31	483,423.31
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	483,423.31	483,423.31
6. Net result	1,478,588.60	2,863,237.22
a) net profit	1,478,588.60	2,863,237.22
b) net loss	0.00	0.00
c) profit write-offs	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	17,859,387.49	16,380,798.89
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	17,859,387.49	16,380,798.89

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)	1,478,588.60	2,863,237.22
II. Total adjustments	-6,390,896.20	-2,815,709.37
1. Amortisation	1,263,149.20	1,413,620.09
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	0.00	0.00
3. Interest and profit participation)	-40,904.55	-71,919.50
4. Profit (loss) from investment activities	0.00	0.00
5. Change in provisions	164,072.03	-3,801,116.36
6. Change in inventory	0.00	0.00
7. Change in receivables	-8,173,168.67	1,239,511.29
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	-347,401.32	-2,584,746.62
9. Change in prepayments and accruals	330,504.76	909,751.01
10. Other adjustments	412,852.35	79,190.72
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	-4,912,307.60	47,527.85
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	4,193,822.05	7,994,955.79
1. Sale of intangible assets and tangible assets	0.00	0.00
2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	4,193,822.05	7,994,955.79
a) in related entities	4,193,822.05	7,994,955.79
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	0.00	0.00
II. Expenses	157,321.32	7,000,000.00
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	157,321.32	0.00
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	0.00	7,000,000.00
a) in related entities	0.00	7,000,000.00
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)	4,036,500.73	994,955.79
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	3,000,000.00	2,121,604.12
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	3,000,000.00	2,121,604.12
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	0.00	2,173,140.24
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	0.00	0.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	0.00	2,121,604.12
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	0.00	0.00
8. Interest	0.00	51,536.12
9. Other financial expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II)	3,000,000.00	-51,536.12
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III)	2,124,193.13	990,947.52
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	2,124,193.13	990,947.52
– change in cash due to exchange rates	0.00	0.00
F. Cash at the beginning of period	6,318,167.92	5,327,220.40
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	8,442,361.05	6,318,167.92
– restricted access	0.00	0.00

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [Dodatkowe informacje i objaśnienia](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Dodatkowe_informacje_i_objasnienia.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [Dodatkowe_informacje_i_objasnienia.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 from capital gains	Total value	from revenue sources	other from capital gains
A. Gross profit (loss) for a given year	2,279,723.60			3,803,018.22		
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	0.00			0.00		
C. Non-taxable revenue in the current year, including	5,667.59	5,667.59		4,414.65	4,414.65	
- naliczone, lecz nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów) (Art: 12 Ust: 4 Pkt: 2)	1,044.08	1,044.08		4,414.65	4,414.65	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	4,623.51	4,623.51		0.00		

D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	5,381.25	5,381.25	0.00	0.00	0.00	0.00
- zapłacone odsetki (Art: 12 Ust: 4 Pkt: 2)	5,381.25	5,381.25		0.00		
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	1,961,844.21	1,961,844.21		1,125,998.17	1,125,998.17	
- koszty reprezentacji, w szczególności poniesione na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 28)	68,373.44	68,373.44		26,061.39	26,061.39	
- wpłaty na PFRON (Art: 16 Ust: 1 Pkt: 36)	84,980.00	84,980.00		217,981.23	217,981.23	
- Koszty nieprawidłowo udokumentowane (Art: 15 Ust: 1)	1,808,490.77	1,808,490.77		881,955.55	881,955.55	
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	2,537,473.98	2,537,473.98		2,770,768.70	2,770,768.70	
- rezerwy (Art: 15 Ust: 4e)	2,498,284.06	2,498,284.06		2,670,775.51	2,670,775.51	
- Amortyzacja (Art: 16i Ust: 1)	39,189.92	39,189.92		89,440.44	89,440.44	
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00			10,552.75	10,552.75	
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	2,664,975.51	2,664,975.51		7,273,702.85	7,273,702.85	
- rezerwy (Art: 15 Ust: 1)	2,664,975.51	2,664,975.51		6,431,762.14	6,431,762.14	
- ZUS zapłacony po terminie (Art: 15 Ust: 4h)	0.00			841,940.71	841,940.71	
H. Loss from previous years, including:	0.00			0.00		
I. Other changes in tax basis, including:	0.00			0.00		
J. Income tax basis	4,113,779.94			421,667.59		
K. Income tax	781,618.00			80,117.00		