



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.**

**Wisła Płock Spółka Akcyjna
09-400 Płock
ul. Łukasiewicza 34**

SPIS TREŚCI

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	3
II. BILANS NA 31.12.2021 r.....	7
III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny).....	11
IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	12
(metoda pośrednia)	12
V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	14
VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.....	16

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Tomasz Marzec - prezes Zarządu

podpis 

Sprawozdanie sporządził:

Grażyna Stańczak - główna księgowa

podpis 

Płock, 28.03.2022 r.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe **Wisła Płock Spółka Akcyjna**, z siedzibą w: 09 – 400 Płock, ul. Łukasiewicza 34, zarejestrowanej w Sądzie Rejonowym w Płocku pod nr RHB X 1103 oraz wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 13.07.2001 roku pod nr KRS 0000026644

PKD - podstawowa działalność:

- 93.19 Z - pozostała działalność związana ze sportem
- 93.12 Z - działalność klubów sportowych
- 93.11 Z - działalność obiektów sportowych

oraz

- 73.1 - reklama
- 81.2 - sprzątanie obiektów
- 47.1 - sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach
- 82.99 Z - pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowaną.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone jest za okres od 01.01.2021 rok do 31.12.2021 rok.

Kontynuacja działalności.

Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę, co najmniej 12 miesięcy i dłużej.

Zarząd Spółki zwraca uwagę, że kontynuacja działalności Spółki jest zasadna, pomimo odnotowania przez Spółkę w kolejnym roku straty oraz ujemnego kapitału (funduszu) własnego.

Wisła Płock S.A. jest Spółką Gminy - Miasto Płock ze 100% kapitałem akcyjnym Gminy. Obecnie Spółka posiada zagwarantowane środki na prowadzenie działalności w postaci podpisanej umowy z Gminą - Miasto Płock na usługi promocyjne od dnia 04 lutego 2022 roku przez okres dziesięciu miesięcy, z Płockim Ośrodkiem Kultury i Sztuki na usługi promocyjne od dnia 15.03.2022 roku do dnia 15.12.2022 roku, z Polskim Koncernem Naftowym ORLEN S.A. na usługi promocyjne od 01 lipca 2021 roku do 30 czerwca 2022 roku oraz z firmą Budmat – Bogdan Więcek od 01 lipca 2021 roku do 30 czerwca 2022 roku. Zarząd podejmuje działania w celu znalezienia sposobu na dofinansowanie działalności Spółki, co niewątpliwie mogłoby zaradzić istniejącym problemom finansowym i pozwoliłoby na dalsze funkcjonowanie Klubu.

W celu zachowania płynności finansowej, Właściciel wspomagał Wisłę Płock S.A. w n.w. sposób:

- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z 21 stycznia 2021 roku uchwałą nr 1/WZ/2021 wniosło do Spółki wkład pieniężny w wysokości 3.000.000 zł z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego;
- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z 11 marca 2021 roku uchwałą nr 3/WZ/2021 wniosło do Spółki wkład pieniężny w wysokości 2.000.000,00 zł z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego;
- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z 30 kwietnia 2021 roku uchwałą nr 5/WZ/2021 wniosło do Spółki wkład pieniężny w wysokości 1.000.000,00 zł z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego oraz uchwałą nr 7/WZ/2021 powzięło decyzję o dalszym kontynuowaniu działalności Spółki;
- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z 24 czerwca 2021 roku uchwałą nr 8/WZ/2021 wyraziło zgodę na zaciągnięcie pożyczki o wartości przekraczającej równowartość 50 000 EURO;
- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z 29 czerwca 2021 roku podjęło uchwałę nr 11/WZ/2021 w sprawie sposobu pokrycia straty (netto) Spółki w 2020 roku w kwocie 7.673.194,17 zł, poprzez obniżenie kapitału zakładowego;
- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z 12 sierpnia 2021 roku uchwałą nr 25/WZ/2021 powzięło decyzję o dalszym kontynuowaniu działalności Spółki oraz uchwałą nr 24/WZ/2021 wyraziło zgodę na zaciągnięcie pożyczki o wartości przekraczającej równowartość 50 000 EURO;
- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z 26 sierpnia 2021 roku uchwałą nr 26/WZ/2021 wyraziło zgodę na zaciągnięcie pożyczki o wartości przekraczającej równowartość 50 000 EURO;
- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki z 02 grudnia 2021 roku uchwałą nr 30/WZ/2021 powzięło decyzję o dalszym kontynuowaniu działalności Spółki oraz uchwałą nr 28/WZ/2021 powzięło decyzję o dobrowolnym umorzeniu akcji i obniżeniu kapitału zakładowego Spółki o kwotę 7.673.200,00 zł oraz wniosło do Spółki wkład pieniężny w wysokości 2.000.000,00zł z przeznaczeniem na podwyższenie kapitału zakładowego.

Zasady rachunkowości.

1. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z póź. zm.) Spółka nie sporządza sprawozdania finansowego zgodnie z MSR. W przypadku braku odpowiedniego standardu krajowego Spółka może stosować Międzynarodo-

we Standardy 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.

2. Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

a. Aktywa i pasywa Spółka wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

- przedmioty, których cena jednostkowa nie przekroczyła 3.500,00 zł i przewidywany okres użytkowania nie przekroczy jednego roku są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów w miesiącu zakupu. Zaliczone są do wyposażenia i objęte ewidencją pozabilansową
- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500,00 zł są amortyzowane metodą liniową, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu oddania do użytkowania, zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem praw do kart zawodników (transfer definitywny), które kwalifikujemy jako usługi i rozliczane są w czasie obowiązywania podpisanego z Klubem kontraktu;
- przychody, rozchody i stany materiałów (sprzętu sportowego) i towarów (gadżetów) wycenia się następująco:
 - materiały i sprzęt sportowy według cen zakupu,
 - towary (gadżety) według cen detalicznych.

b. Należności:

- krajowe - wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizacyjne,
- zagraniczne - wykazuje się według średniego kursu z ostatniego dnia roku obrachunkowego ogłoszonego przez NBP.

c. Różnice kursowe ustala się w oparciu o metodologię wskazaną w art. 15a ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Do wyceny środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych na dzień bilansowy Spółka stosuje średni kurs Narodowego Banku Polskiego. Wyłaconą zaliczką na wydatki w podróży zagranicznej z kasy Spółki, wyceniana jest według wartości pozycji K.IV wariantu kalkulacyjnego "Inne koszty finansowe".

Różnice kursowe, które są rozliczane bilansowo, odpowiednio zwiększają lub zmniejszają w aktywach bilansu wartość początkową składników majątkowych. Oprócz tego różnice kursowe zwiększają bądź zmniejszają w bilansie wartość wycenionego na ko-

- niec roku składnika aktywów lub pasywów wyrażonego w walucie obcej, tzn. należności, zobowiązania, środki pieniężne w kasie walutowej i na rachunku walutowym itp.
- d. Rezerwy tworzy się na pewne przyszłe zobowiązania i wycenia się na dzień bilansowy w wiarygodnej wartości.

W Wiśle Płock S.A. tworzy się:

- rezerwy na świadczenia emerytalne, rentowe i jubileuszowe w oparciu o wyliczenia Biura Aktuarnego,
- wydatki z tytułu wyliczenia rezerw pracowniczych,
- zobowiązania w oparciu o prawomocne wyroki sądowe niezrealizowane do końca okresu sprawozdawczego,
- wydatki z tytułu kosztów dotyczące przychodów bieżącego okresu sprawozdawczego, a poniesionych w przyszłym okresie sprawozdawczym.

- e. Podatek dochodowy odroczony:

Od 2010 roku ze względu na generowanie straty na działalności i braku możliwości ich rozliczenia, odstąpiono od tworzenia aktywów na podatek dochodowy. Kolejną przesłanką do nienaliczania podatku odroczonego jest poziom istotności ustanowiony w Polityce rachunkowości Spółki.

3. Zasady ustalenia wyniku finansowego.

Wynik finansowy Spółki ustalony jest w oparciu o rachunek zysków i strat sporządzony w wariantcie kalkulacyjnym, a rachunek przepływów pieniężnych z zastosowaniem metody pośredniej.

4. Zasady ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe Wisła Płock Spółka Akcyjna sporządza zgodnie z załącznikiem nr.1 do ustawy. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

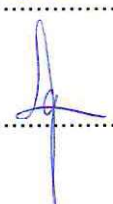
- bilans,
- rachunek zysków i strat wariant kalkulacyjny,
- rachunek przepływów pieniężnych,
- zestawienie zmian w kapitale własnym,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w strukturze organizacyjnej Spółki.

Tomasz Marzec - prezes zarządu

podpis 

Sprawozdanie sporządziła:
Grażyna Stańczak - główna księgowa

podpis 

Płock, 28.03.2022 r.

II. BILANS NA 31.12.2021 r.

Lp.	Aktywa	31.12.2021	31.12.2020
A.	Aktywa trwałe	1 999 680,82	1 565 693,33
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 397 744,30	1 507 693,33
1.	Środki trwałe	1 397 744,30	1 507 693,33
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	267 380,00	267 380,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	681 925,59	765 693,31
c)	urządzenia techniczne i maszyny	167 808,77	169 208,09
d)	środki transportu	113 397,12	96 479,24
e)	inne środki trwałe	167 232,82	208 932,69
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	51 555,00	58 000,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	51 555,00	58 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	51 555,00	58 000,00
	- udziały lub akcje	51 555,00	58 000,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	550 381,52	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 621 877,61	2 976 469,94
I.	Zapasy	595 604,97	600 104,82

1.	Materiały	140 757,73	88 708,88
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	454 847,24	511 395,94
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	548 504,75	703 568,65
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	548 504,75	703 568,65
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	524 308,12	691 753,89
	- do 12 miesięcy	459 001,17	632 203,80
	- powyżej 12 miesięcy	65 306,95	59 550,09
b)	należności z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00
c)	Inne	24 196,63	11 814,76
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	101 372,12	1 007 991,38
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	101 372,12	1 007 991,38
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	101 372,12	1 007 991,38
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	101 372,12	1 007 991,38
	inne środki pieniężne		
	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 376 395,77	664 805,09
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	4 621 558,43	4 542 163,27

Lp.	Bilans - Pasywa	31.12.2021	31.12.2020
A.	Kapitał (fundusz) własny	-6 437 583,01	-856 900,18
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	27 630 500,00	28 656 200,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 610,49	13 610,49
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	5 442,15	5 442,15
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 000 153,17	1 000 140,06
	- tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-22 506 605,99	-22 859 098,71
VI.	Zysk (strata) netto	-13 580 682,83	-7 673 194,17
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 059 141,44	5 399 063,45
I.	Rezerwy na zobowiązania	401 731,00	921 417,03
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	394 706,00	518 763,03
	- długoterminowa	329 988,00	436 298,34
	- krótkoterminowa	64 718,00	82 464,69
3.	Pozostałe rezerwy	7 025,00	402 654,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	7 025,00	402 654,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	100 323,96	638 065,62
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	100 323,96	638 065,62
a)	kredyty i pożyczki	60 041,54	611 896,56
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	40 282,42	26 169,06
d)	zobowiązania wekslowe		
d)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 550 366,38	3 830 145,10
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	Inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	Inne		
3.	Zobowiązanie wobec pozostałych jednostek	10 532 314,16	3 812 208,20
a)	kredyty i pożyczki	820 083,04	451 957,44
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		



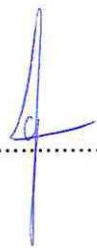
c)	inne zobowiązania finansowe	19 865,70	11 270,61
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 252 856,70	2 252 639,05
	- do 12 miesięcy	7 252 856,70	2 252 639,05
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 313 397,60	537 240,17
h)	z tytułu wynagrodzeń	895 151,81	483 192,29
i)	Inne	230 959,31	75 908,64
3.	Fundusze specjalne	18 052,22	17 936,90
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 720,10	9 435,70
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 720,10	9 435,70
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	6 720,10	9 435,70
	PASYWA razem (suma poz. A i B)	4 621 558,43	4 542 163,27

Tomasz Marzec - prezes Zarządu

podpis 

Sprawozdanie sporządziła:

Grażyna Stańczak - główna księgowa

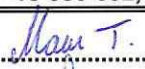
podpis 

Płock, 28.03.2022 r.

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

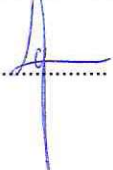
Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2021	01.01-31.12.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	18 016 200,68	16 666 160,82
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 713 975,27	16 400 075,76
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	302 225,41	266 085,06
B.	Koszty sprzedaży produktów towarów i materiałów, w tym:	29 798 499,43	24 846 701,47
	- od jednostek powiązanych		
I	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	29 606 319,51	24 680 791,87
II	Koszt sprzedanych towarów i materiałów	192 179,92	165 909,60
C.	Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A-B)	-11 782 298,75	-8 180 540,65
D.	Koszty sprzedaży	305 668,28	227 828,36
E.	Koszty ogólnego zarządu	2 514 957,24	2 123 872,58
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-14 602 924,27	-10 532 241,59
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1 319 030,64	3 669 842,32
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowanych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 319 030,64	3 669 842,32
H.	Pozostałe koszty operacyjne	186 798,15	821 215,19
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych	57 369,60	279 197,94
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	129 428,55	542 017,25
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-13 470 691,78	-7 683 614,46
J.	Przychody finansowe	213,88	34 992,37
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	213,88	251,22
	od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	34 741,15
K.	Koszty finansowe	110 204,93	24 572,08
I	Odsetki, w tym:	48 402,95	24 572,08
-	dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	od jednostek powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	61 801,98	0,00
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-13 580 682,83	-7 673 194,17
M.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O.	Zysk (STRATA) netto (L-M-N)	-13 580 682,83	-7 673 194,17

Tomasz Marzec - prezes zarządu

podpis 

Sprawozdanie sporządziła:

Grażyna Stańczak - główna księgowa

podpis 

Płock, 28.03.2022 r.

IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2021	01.01-31.12.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-13 580 682,83	-7 673 194,17
II.	Korekty razem	5 060 435,60	2 408 200,14
1.	Amortyzacja	167 949,44	209 950,31
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	61 801,98	-34 741,15
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	48 189,07	24 320,86
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	57 369,60	279 197,94
5.	Zmiana stanu rezerw	-519 686,03	193 592,55
6.	Zmiana stanu zapasów	4 499,85	70 959,97
7.	Zmiana stanu należności	155 063,90	2 091 558,18
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 343 500,59	-569 942,26
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 264 687,80	186 959,52
10.	Inne korekty	6 435,00	-43 655,78
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-8 520 247,23	-5 264 994,03
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	30 924,88
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		30 924,88
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	a) w jednostkach powiązanych		
b)	b) w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
II.	Wydatki	76 260,01	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	76 260,01	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	a) w jednostkach powiązanych		
b)	b) w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-76 260,01	0,00

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	13 400 000,00	7 398 595,15
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	8 000 000,00	6 000 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	5 400 000,00	1 363 854,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		34 741,15
II.	Wydatki	5 710 112,02	1 261 691,51
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spląty kredytów i pożyczek	5 583 729,42	1 190 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	16 391,55	47 370,65
8.	Odsetki	48 189,07	24 320,86
9.	Inne wydatki finansowe	61 801,98	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 689 887,98	6 136 903,64
D.	Przepływy pieniężne netto, razem AIII+/-BIII+/-CIII)	-906 619,26	902 834,49
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-906 619,26	902 834,49
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-116,83	810,17
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 007 991,38	105 156,89
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	101 372,12	1 007 991,38
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	8 422,00	18 184,97

Tomasz Marzec

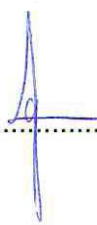
- prezes zarządu

podpis 

Sprawozdanie sporządziła:

Grażyna Stańczak

- główna księgowa

podpis 

Płock, 28.03.2022r.

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Lp.	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01-31.12.2021	01.01-31.12.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-856 900,18	816 293,99
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości (korekty błędów podstawowych)		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-856 900,18	816 293,99
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	28 656 200,00	26 610 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-1 025 700,00	2 046 200,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	7 000 000,00	5 000 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	7 000 000,00	5 000 000,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	8 025 700,00	2 953 800,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- przeniesienia na kapitał rezerwowy	8 025 700,00	2 953 800,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	27 630 500,00	28 656 200,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 610,49	13 610,49
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	b) - podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- aktualizacja wyceny środka trwałego	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	...		
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	13 610,49	13 610,49
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)	5 442,15	5 442,15
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	5 442,15	5 442,15
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 000 140,06	132,68
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 000 013,11	1 000 007,38
	a) zwiększenie (z tytułu)	16 025 700,00	8 953 800,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	15 025 686,89	7 953 792,62
	- pokrycia straty w wyniku umorzenia akcji	8 025 686,89	2 953 792,62
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 000 153,17	1 000 140,06
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-22 859 098,71	-17 787 204,44
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		



	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysków z lat ubiegłych		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- odniesienie na kapitał zapasowy		
	- przeznaczenie na wypłatę dywidend		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-22 859 098,71	-17 787 204,44
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-22 859 098,71	-17 787 204,44
	a) zwiększenie (z tytułu)	-7 673 194,17	-8 025 686,89
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-7 673 194,17	-8 025 686,89
	b) zmniejszenie (z tytułu)	8 025 686,89	2 953 792,62
	- pokrycie straty za 2019 r.	8 025 686,89	2 953 792,62
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-22 506 605,99	-22 859 098,71
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-22 506 605,99	-22 859 098,71
8.	Wynik netto	-13 580 682,83	-7 673 194,17
	a) zysk netto		
	b) strata netto	-13 580 682,83	-7 673 194,17
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-6 437 583,01	-856 900,18
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-6 437 583,01	-856 900,18

Tomasz Marzec

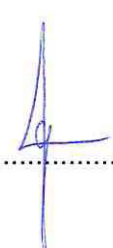
- prezes Zarządu

podpis 

Sprawozdanie sporządziła:

Grażyna Stańczak

- główna księgowa

podpis 

Płock, 28.03.2022 r.