

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2021-03-30

kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZloty kod systemowy: SFJINZ (1) wersja schemy: 1-2 wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę – firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

ANWIM SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba

Województwo: mazowieckie

Powiat: m.st. Warszawa

Gmina: m.st. Warszawa

Miejscowość: Warszawa

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: mazowieckie

Powiat: m.st. Warszawa

Gmina: m.st. Warszawa

Ulica: Stańczyka

Nr domu: 3

Miejscowość: Warszawa

Kod pocztowy: 01-237

Poczta: Warszawa

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 4671Z

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2020-01-01 do: 2020-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w

a) Wartości niematerialne i prawne

W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki. Wartość firmy

Wartość firmy powstała w wyniku wniesienia aportu do Spółki w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa (stacji paliw w Czechowicach-Dziedzicach) w zamian za objęcie udziałów w podwyższonym kapitale Spółki w roku 2002.

Wartość firmy wyceniono poprzez różnicę między objętymi udziałami a wartością poszczególnych środków trwałych składających się na zorganizowaną część przedsiębiorstwa. Dla potrzeb bilansowych przyjęto 20 letni okres amortyzacji. Przesłanka do zastosowania takiego okresu amortyzacji było przypisanie wartości firmy do kompleksu aktywów, generujących korzyści netto, wśród których znaczenie decydujące i przesądzające o okresie użyteczności ekonomicznej ma prawo wieczystego użytkowania gruntu, na którym zlokalizowana jest stacja paliw, którego okres użytkowania trwa do 05 grudnia 2089 r., co w takich okolicznościach jest działaniem spełniającym kryterium ostrożności oraz współmierności w ujęciu kosztów i przychodów.

Inne wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia pomniejszonych o umorzenie.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych i odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową nie krócej niż 24 miesiące. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.

b) Środki trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe i nakłady na środki trwałe w budowie, które jednostka zamierza wykorzystywać w swojej działalności w okresie dłuższym niż 1 rok, które w przyszłości spowodują wpływ korzyści ekonomicznych do jednostki. Nakłady na środki trwałe obejmują poniesione nakłady inwestycyjne.

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie ujmowane są pierwotnie w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, w tym również:

– niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,

– koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Aktywa utrzymywane na podstawie umowy leasingu finansowego amortyzuje się przez okres ich przewidywanego użytkowania ekonomicznego na takich samych zasadach jak aktywa własne, nie dłużej jednak niż okres trwania leasingu.

Na dzień bilansowy środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się w wartości księgowej netto. Przez wartość księgową netto rozumie się wartość początkową, tj. cenę nabycia lub koszt wytworzenia pomniejszoną o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki:

Budynki i budowle	2,5% – 10%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5% – 50%
Środki transportu	14% – 40%
Pozostałe środki trwałe	10% – 20%

Przyjętą metodą amortyzacji jest metoda liniowa.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 1.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo.

Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu użytkowania środka trwałego są ujmowane jako koszty w momencie ich poniesienia. W przeciwnym wypadku są kapitalizowane.

Zyski lub straty wynikłe ze sprzedaży/likwidacji lub zaprzestania użytkowania pozycji rzeczowych aktywów trwałych określa się jako różnicę między przychodami ze sprzedaży a wartością bilansową tych pozycji i ujmuje się je w rachunku zysków i strat.

Zaliczki na środki trwałe w budowie ujęte zostały w wartości nominalnej.

c) Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków.

Nieruchomości

Do nieruchomości inwestycyjnych klasyfikowane są nieruchomości, które traktuje się jako źródło przychodów z czynszów lub utrzymuje w posiadaniu ze względu na przyrost ich wartości, względnie obie te korzyści, przy czym nieruchomość taka nie jest wykorzystywana przy produkcji, dostawach towarów, świadczeniu usług lub czynnościach administracyjnych ani też przeznaczona na sprzedaż w ramach zwykłej działalności jednostki.

Przekwalifikowanie nieruchomości ze środków trwałych do nieruchomości inwestycyjnych następuje wtedy, gdy jednostka zakończyła użytkowanie nieruchomości na potrzeby podstawowej działalności operacyjnej i oczekuje realizacji korzyści ekonomicznych wynikających ze wzrostu wartości nieruchomości lub korzyści ekonomiczne będą uzyskiwane z transakcji niestanowiących podstawowej działalności operacyjnej jednostki. Na dzień przekwalifikowania nieruchomość wycenia się w wartości godziwej. Powstałą różnicę na przeszacowaniu ujmuje się w pozostałych przychodach lub kosztach z działalności operacyjnej.

Udziały i akcje

Udziały i akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w bilansie według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

d) Zapasy

Zapasy są aktywami, przeznaczonymi do sprzedaży w toku zwykłej działalności gospodarczej. Zapasy obejmują materiały i towary oraz zaliczki na dostawy i usługi.

Zapasy są wyceniane według cen nabycia nie wyższych od cen sprzedaży netto.

Cena sprzedaży netto oparta jest na możliwej do uzyskania cenie sprzedaży pomniejszonej o koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do sprzedaży i doprowadzenia jej do skutku.

W bilansie wartość zapasów pomniejszana jest o odpisy aktualizujące wartość zapasów zalegających i nieprzydatnych. Odpisy aktualizujące wartość zapasów odnoszone są w pozostałe koszty operacyjne.

Zaliczki na dostawy ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

e) Rozrachunki

Należności

Na dzień powstania należności ujmuje się w księgach w wartości nominalnej, w przypadku należności z tytułu dostaw i usług wartość nominalną odzwierciedla wartość przychodów ze sprzedaży z uwzględnieniem podatku od towarów i usług.

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny i wykazuje się w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że należności nie przyniosą w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych, wtedy dochodzi do utraty wartości, która uzasadnia dokonanie odpisu aktualizującego doprowadzającego wartość należności wynikającą z ksiąg rachunkowych do ich realnej wartości. Odpis aktualizujący tworzony jest w odniesieniu do należności:

" od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,

" od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości – w wysokości 100% należności,

" kwestionowanych, lub z których zapłatą dłużnik zalega, a spłata należności nie jest prawdopodobna – do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem, stanowiących równowartość kwot podwyższających należności do wysokości tych kwot, przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, oraz których indywidualna ocena ujawnia ryzyko. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Zobowiązania na dzień ich powstania ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, tj. wartości wynikającej z faktury, umowy kredytowej lub innego dokumentu. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

f) Środki pieniężne

Środki pieniężne i ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe.

Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

g) Różnice kursowe

Walutą funkcjonalną (wyceny) i walutą prezentacji sprawozdania finansowego Spółki jest złoty (PLN).

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po

" kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług Spółka korzysta dla rozliczenia danej transakcji – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut,

" średnim ustalonym przez Narodowy Bank Polski na dzień poprzedzający operację, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym Spółkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Do wyceny aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych przyjęto średnie kursy NBP tabela Nr 255/A/NBP/2020 z dnia 31 grudnia 2020 r., i tak 1 EUR to 4,6148 zł, 1 USD to 3,7584 zł (na dzień 31 grudnia 2019 r. tabela 251/A/NBP/2019 z 31 grudnia 2019 r. i tak 1 EUR to 4,2585 zł, 1 USD to 3,7977 zł.

Różnice kursowe, dotyczące innych niż inwestycje długoterminowe pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. W uzasadnionych przypadkach różnice kursowe zalicza się do kosztów wytworzenia produktów, ceny nabycia towarów lub ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i

h) Rezerwy

Rezerwy tworzone są w przypadku, kiedy na Spółce ciąży istniejący obowiązek, prawny lub zwyczajowo oczekiwany, wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty tego zobowiązania, przy czym kwoty tego zobowiązania lub termin jego wymagalności nie są pewne.

Ujmowana kwota rezerwy odzwierciedla możliwie najdokładniejszy szacunek kwoty wymaganej do rozliczenia bieżącego zobowiązania na dzień bilansowy, z uwzględnieniem ryzyka i niepewności związanej z tym zobowiązaniem. W przypadku wyceny rezerwy metodą szacunkowych przepływów pieniężnych koniecznych do rozliczenia bieżącego zobowiązania, jej wartość bilansowa odpowiada wartości

Rezerwy tworzy się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne – nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno –rentowe itp. wycenia się w wysokości oszacowanej metodami aktuarialnymi.

i) Zobowiązania warunkowe – pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

j) Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych, jeżeli poniesione koszty dotyczą okresów następujących po okresie, w którym je poniesiono. Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują poniesione wydatki, które w przyszłych okresach będą uznawane jako koszty operacyjne lub finansowe.

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia:

" długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego,

" krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Rozliczenie czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następuje stosownie do upływu czasu.

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Rozliczenia międzyokresowe bierne dotyczące kosztów operacyjnych i finansowych obejmują koszty poniesione w danym okresie, współmierne do przychodów danego okresu. Rozliczenia międzyokresowe bierne dotyczące kosztów operacyjnych obejmują m.in. rezerwę na niewykorzystane urlopy.

k) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów Spółki obejmują w szczególności:

" równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków udokumentowanych fakturami VAT z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,

" wartość przyjętych nieodpłatnie – w tym w drodze darowizny – środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, rozliczana równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych tych składników majątku.

l) Opodatkowanie

Podatek dochodowy jednostki obejmuje podatek bieżący do zapłaty oraz podatek odroczony.

Podatek bieżący

Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) netto w związku z wyłączeniem przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

Podatek odroczony

Podatek odroczony jest wyliczany metodą bilansową, jako podatek podlegający zapłaceniu lub zwrotowi w przyszłości w oparciu o różnicę pomiędzy wartościami bilansowymi aktywów i pasywów, a odpowiadającymi im wartościami podatkowymi wykorzystywanymi do wyliczenia podstawy opodatkowania.

Rezerwa na podatek odroczony jest tworzona od wszystkich dodatnich różnic przejściowych podlegających opodatkowaniu, natomiast składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego jest rozpoznawany do wysokości w jakiej jest prawdopodobne, że będzie można pomniejszyć przyszłe zyski podatkowe o rozpoznane ujemne różnice przejściowe oraz straty podatkowe bądź ulgi podatkowe jakie Spółka może wykorzystać. Pozycja aktywów lub rezerwy na podatek odroczony nie powstaje, jeśli różnica przejściowa powstaje z tytułu pierwotnego ujęcia innego składnika aktywów lub zobowiązania w transakcji, która nie ma wpływu ani na wynik podatkowy ani na wynik księgowy. Wartość składników aktywów z tytułu podatku odroczonego podlega analizie na każdy dzień bilansowy, a w przypadku gdy spodziewane przyszłe zyski podatkowe nie będą wystarczające dla realizacji składnika aktywów lub jego części, następuje jego odpis.

Podatek odroczony jest wyliczany przy użyciu stawek podatkowych, które będą obowiązywać w momencie, gdy pozycja aktywów zostanie zrealizowana lub zobowiązanie stanie się wymagalne. W sprawozdaniu z sytuacji finansowej podatek dochodowy wykazywany jest po dokonaniu kompensaty w zakresie w jakim wynika ze zobowiązania jakie płatne jest do tego samego urzędu podatkowego.

m) Kapitał własny

Kapitał zakładowy Spółki wykazywany jest w wartości nominalnej zarejestrowanych akcji, wynikającej ze statutu Spółki i wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy obejmuje zakumulowane zyski/straty przeniesione z zysków zatrzymanych zgodnie z uchwałami Zgromadzenia Akcjonariuszy ANWIM S.A. Przeznaczenie kapitału zapasowego określa Statut Spółki.

Pozostały kapitał rezerwowo tworzony jest i wykorzystywany w oparciu o postanowienia Statutu Spółki.

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nierozliczony wynik z lat poprzednich pozostający do decyzji Zgromadzenia Akcjonariuszy, a także ewentualne skutki korekt zmian zasad rachunkowości i błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

n) Instrumenty finansowe

Uznawanie i wycena instrumentów finansowych

Wszystkie inwestycje będące instrumentami finansowymi w dniu ich nabycia są klasyfikowane do jednej z trzech kategorii: przeznaczone do obrotu, dostępne do sprzedaży lub utrzymywane do terminu zapadalności.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu Spółka klasyfikuje aktywa finansowe, które zostały nabyte lub powstały w celu uzyskania korzyści w wyniku krótkoterminowych (w terminie do trzech miesięcy) wahań cen oraz aktywa finansowe, które niezależnie od powodu, dla którego zostały nabyte stanowią grupę aktywów, która wykorzystywana była ostatnio do realizacji korzyści w wyniku wahań cen. Instrumenty pochodne będące aktywami zawsze uznaje się za przeznaczone do obrotu, z wyjątkiem sytuacji, gdy stanowią instrument. Do aktywów finansowych utrzymywanych do upływu terminu zapadalności (wymagalności) Spółka zalicza aktywa finansowe o określonych lub możliwych do określenia płatnościach lub ustalonym terminie zapadalności, które zamierza i jest w stanie utrzymać w posiadaniu do upływu terminu zapadalności, z wyjątkiem udzielonych pożyczek i wierzytelności własnych.

Wszelkie pożyczki i należności spełniające definicję instrumentów finansowych w świetle art. 3 ust 1. pkt 23 Ustawy, powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie umowy środków pieniężnych, towarów lub usług, których Spółka nie przeznaczyła do sprzedaży w krótkim terminie, kwalifikuje się do kategorii pożyczek udzielonych i należności własnych.

Do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży Spółka zalicza wszelkie aktywa finansowe niebędące: pożyczkami udzielonymi i należnościami własnymi, aktywami finansowymi utrzymywanymi do upływu terminu zapadalności oraz aktywami finansowymi przeznaczonymi do obrotu. Do aktywów dostępnych do sprzedaży zalicza się w szczególności udziały w innych podmiotach niebędących podmiotami podporządkowanymi, które Spółka nie przeznaczyła do sprzedaży w krótkim terminie.

Zobowiązania finansowe klasyfikowane są do jednej z dwóch kategorii: instrumenty pochodne, których wartość godziwa jest mniejsza od zera oraz zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych instrumentów finansowych w przypadku sprzedaży krótkiej zaliczane są do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, wszelkie inne zobowiązania finansowe klasyfikowane są do pozostałych zobowiązań. Na dzień zawarcia kontraktu aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych innych aktywów, a zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości uzyskanych składników. Według zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej Spółka wycenia aktywa utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne oraz pozostałe zobowiązania finansowe, których Spółka nie zakwalifikowała jako przeznaczone do obrotu. W przypadku należności i zobowiązań o krótkim terminie zapadalności/ wymagalności (handlowych), dla których efekt dyskonta nie jest znaczący, Spółka wycenia je wg kwoty wymagającej zapłaty. W przypadku należności krótkoterminowych uwzględnia się fakt trwałej utraty wartości aktywów, co oznacza, że wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonywanie odpisów aktualizacyjnych. Według wartości godziwej Spółka wycenia aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zmiany wartości godziwej instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu, nie będących częścią powiązań zabezpieczających ujmują się jako przychody lub koszty finansowe w rachunku zysków i strat w momencie ich wystąpienia. W przypadku aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zmiany wartości godziwej tych instrumentów Spółka zalicza do rachunku zysków i strat jako przychody (koszty) finansowe lub ujmują w wydzielonej pozycji kapitałów własnych, do momentu usunięcia aktywa z bilansu w wyniku sprzedaży, wygaśnięcia praw z aktywa, realizacji itp. lub rozpoznania trwałej utraty jego wartości, w którym to momencie skumulowany zysk/stratę uprzednio ujętą w kapitale z aktualizacji wyceny zalicza się do rachunku zysków i strat danego okresu. Aktywa finansowe zostają usunięte z bilansu tylko wtedy, gdy Spółka utraci kontrolę nad nim w wyniku sprzedaży, wygaśnięcia lub realizacji aktywa. Zobowiązanie finansowe zostaje usunięte z bilansu tylko wtedy, gdy zobowiązanie to wygaśnie w wyniku wypełnienia zobowiązania, jego wygaśnięcia lub anulowania.

Ujęcie pochodnych instrumentów finansowych niestanowiących instrumentów zabezpieczających

Instrumenty pochodne nie będące instrumentami zabezpieczającymi Spółka kwalifikuje jako instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu (o wartości większej od zera jako aktywa, zaś instrumenty o ujemnej wartości godziwej jako zobowiązania finansowe) i wycenia wg wartości godziwej. Zmiany wartości godziwej instrumentów pochodnych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Ujęcie zabezpieczających instrumentów pochodnych

Spółka nie wdrożyła rachunkowości zabezpieczeń.

o) Przychody, koszty, wynik finansowy

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza według wariantu porównawczego.

Przychody i zyski

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w sposób inny niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w sposób inny niż wycofanie środków przez udziałowców

Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

" wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),

" wynik operacji finansowych,

" wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),

" obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Rachunek zysków i strat Spółka określa metoda porównawczą. Wynik finansowy jest różnicą pomiędzy sumą przychodów osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym a sumą kosztów poniesionych na uzyskanie tych przychodów oraz obciążeń w postaci podatku dochodowego. Na wynik finansowy składają się (i) wynik na działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, (ii) wynik operacji finansowych, (iii) obowiązkowe obciążenia z tytułu podatku dochodowego.

ustalenia wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 01 lutego 2021 r. poz. 217) według załącznika Nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe Spółki podlegało badaniu przez firmę audytorską. Na sprawozdanie finansowe składają się: (i) bilans, (ii) rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, (iii) rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia, (iv) zestawienie zmian w kapitale własnym, (v) informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

GLÓWNA KSIĘGOWA
E. Suhecka
Ewa Suhecka

PREZES ZARZĄDU
Rafał Pietrasina
Rafał Pietrasina

Dyrektor ds. Sprzedaży
i Rozwoju Sieci MOYA
CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Grzywaczewski
Paweł Grzywaczewski

Bilans

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
AKTYWA RAZEM	663806403.07	515858805.18
A. AKTYWA TRWAŁE	326424322.80	203353381.66
I. Wartości niematerialne i prawne	14638001.69	5206287.29
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	679144.41	987675.84
3. Inne wartości niematerialne i prawne	13958857.28	4218611.45
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	301576116.63	186514436.20
1. Środki trwałe	251132245.17	161419413.69
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	64692672.09	37974127.92
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	100065135.06	66236568.19
c) urządzenia techniczne i maszyny	36351042.38	22256151.38
d) środki transportu	30562358.43	20277802.48
e) inne środki trwałe	19461037.21	14674763.72
2. Środki trwałe w budowie	48416145.67	24068288.17
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	2027725.79	1026734.34
III. Należności długoterminowe	2164777.78	3358735.69
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	2164777.78	3358735.69
IV. Inwestycje długoterminowe	6079974.71	6753976.63
1. Nieruchomości	575263.62	670450.34
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5504711.09	6083526.29
a) w jednostkach powiązanych	1507932.00	1507932.00
- udziały lub akcje	1507932.00	1507932.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	0.00	0.00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) w pozostałych jednostkach	3996779.09	4575594.29
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	3996779.09	4575594.29
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1965451.99	1519945.85
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1779950.00	1495999.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	185501.99	23946.85
B. AKTYWA OBROTOWE	337382080.27	312505423.52
I. Zapasy	44454832.44	47717771.92
1. Materiały	70636.92	48854.57
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
- w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	44197833.81	47568926.81
5. Zaliczki na dostawy i usługi	186361.71	99990.54
II. Należności krótkoterminowe	239023956.70	235402569.30
1. Należności od jednostek powiązanych	573163.04	21508.09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	544664.04	21508.09
- do 12 miesięcy	544664.04	21508.09
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	28499.00	0.00

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0.00	0.00
- do 12 miesięcy	0.00	0.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	238450793.66	235381061.21
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	213987605.91	226817516.61
- do 12 miesięcy	213987605.91	226817516.61
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	22948691.88	8176604.43
c) inne	1514495.87	386940.17
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	51680518.99	27641146.01
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	51680518.99	27641146.01
a) w jednostkach powiązanych	30297041.10	0.00
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	30297041.10	0.00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	591757.38	670195.07
- udziały lub akcje	0.00	0.00
- inne papiery wartościowe	0.00	0.00
- udzielone pożyczki	591757.38	670195.07
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20791720.51	26970950.94
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13653265.15	17439307.00
- inne środki pieniężne	7138455.36	9531643.94
- inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2222772.14	1743936.29
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0.00	0.00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
D. Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
PASYWA RAZEM	663806403.07	515858805.18
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	114290059.73	111440459.55
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	17164410.00	17164410.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	67276049.55	69769547.08
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	37660286.18	37660286.18
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0.00	-1532730.48
VI. Zysk (strata) netto	29849600.18	26039232.95
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	549516343.34	404418345.63
I. Rezerwy na zobowiązania	4336653.34	1948853.36
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	289764.00	318903.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	357980.00	49372.00
- długoterminowa	343390.00	44372.00
- krótkoterminowa	14590.00	5000.00
3. Pozostałe rezerwy	3688909.34	1580578.36
- długoterminowe	0.00	0.00
- krótkoterminowe	3688909.34	1580578.36
II. Zobowiązania długoterminowe	111094981.56	45362267.69

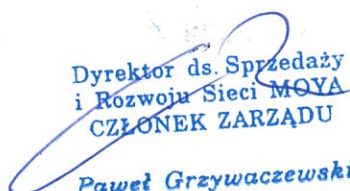
1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	111094981.56	45362267.69
a) kredyty i pożyczki	39352404.99	32888362.70
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	49451823.56	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	18926496.31	10347700.42
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
d) inne	3364256.70	2126204.57
III. Zobowiązania krótkoterminowe	434045521.66	356960179.53
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	15877427.68	67024.00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15877427.68	67024.00
- do 12 miesięcy	15877427.68	67024.00
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	418109729.05	356837843.17
a) kredyty i pożyczki	17868312.17	21208546.66
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	7646344.23	5482450.51
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	360523150.38	297172958.41
- do 12 miesięcy	360523150.38	297172958.41
- powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1124831.23	328617.84
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	17938485.39	27546648.48
h) z tytułu wynagrodzeń	600421.86	440575.53
i) inne	12408183.79	4658045.74
4. Fundusze specjalne	58364.93	55312.36
IV. Rozliczenia międzyokresowe	39186.78	147045.05
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	39186.78	147045.05
- długoterminowe	0.00	88494.90
- krótkoterminowe	39186.78	58550.15

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Ewa Suchecka

PREZES ZARZĄDU

 Rafał Pietrasina

Dyrektor ds. Sprzedaży
 i Rozwoju Sieci MOYA
 CZŁONEK ZARZĄDU

 Paweł Grzywaczewski

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4025381067.84	3880526898.00
- od jednostek powiązanych	2704668.08	3789.35
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	32521167.30	18913724.95
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	0.00
- w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3992859900.54	3861613173.05
B. Koszty działalności operacyjnej	3982062703.03	3844401849.71
I. Amortyzacja	25661685.59	19312819.66
II. Zużycie materiałów i energii	14680951.99	12935131.10
III. Usługi obce	65533618.76	46829261.76
IV. Podatki i opłaty, w tym:	154687881.97	53480082.14
- podatek akcyzowy	111077552.55	37273598.73
V. Wynagrodzenia	42775593.11	29609144.04
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	7569300.08	5563263.08
- emerytalne	3095862.11	2271840.61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5705652.43	4394646.54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3665448019.10	3672277501.39
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	43318364.81	36125048.29
D. Pozostałe przychody operacyjne	6203468.77	3087727.71
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1958145.92	0.00
II. Dotacje	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	332543.44
IV. Inne przychody operacyjne	4245322.85	2755184.27
E. Pozostałe koszty operacyjne	5671428.42	1832847.67
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	14566.61
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1191212.94	49922.94
III. Inne koszty operacyjne	4480215.48	1768358.12
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	43850405.16	37379928.33
G. Przychody finansowe	4929495.68	1830778.16
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	4700087.99	1809432.34
- od jednostek powiązanych	3085053.00	0.00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
V. Inne	229407.69	21345.82
H. Koszty finansowe	10867328.66	6779173.98
I. Odsetki, w tym:	8406530.73	5053990.93
- dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	67.34
IV. Inne	2460797.93	1725115.71
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	37912572.18	32431532.51
J. Podatek dochodowy	8062972.00	6392299.56
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	29849600.18	26039232.95

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Sachęcka

PREZES ZARZĄDU

Rafał Pietrasina

Dyrektor ds. Sprzedaży
i Rozwoju Sieci MOYA
CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Grzywaczewski

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	111440459.55	86504849.08
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	1532730.48
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	111440459.55	88037579.56
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17164410.00	16735302.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	429108.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	429108.00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0.00	429108.00
- podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
- umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00
- zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17164410.00	17164410.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	69769547.08	46464513.23
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-2493497.53	23305033.85
a) zwiększenie z tytułu	14039232.95	23305033.85
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
- podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	14039232.95	23305033.85
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	16532730.48	0.00
- pokrycia straty	1532730.48	0.00
- umorzenia własnych udziałów	0.00	0.00
- podwyższenia kapitału zakładowego	0.00	0.00
- przeznaczenia na wypłatę dywidendy	15000000.00	0.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	67276049.55	69769547.08
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- aktualizacji wyceny środków trwałych	0.00	0.00
- aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
- zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
- aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	0.00	0.00
- zbycia środków trwałych	0.00	0.00
- aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
- zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0.00	0.00
- aktualizacji innych aktywów	0.00	0.00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	12000000.00	0.00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
- na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
- z podziału zysku za 2019	12000000.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	12000000.00	0.00
- pokrycia straty bilansowej	0.00	0.00
- umorzenia udziałów własnych	0.00	0.00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0.00	0.00

- wypłaty dywidendy	12000000.00	0.00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0.00	0.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	24506502.47	23305033.85
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	26039232.95	23305033.85
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	0.00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26039232.95	23305033.85
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	26039232.95	23305033.85
- wypłaty dywidendy	0.00	0.00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	26039232.95	23305033.85
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0.00	0.00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1532730.48	0.00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
- korekty błędów	0.00	1532730.48
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1532730.48	1532730.48
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	1532730.48	0.00
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	1532730.48	0.00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0.00	0.00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0.00	0.00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0.00	0.00
- ...	0.00	0.00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	1532730.48
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0.00	-1532730.48
6. Wynik netto	29849600.18	26039232.95
a) zysk netto	29849600.18	26039232.95
b) strata netto	0.00	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	114290059.73	111440459.55
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	114290059.73	111440459.55

GLÓWNA KSIĘGOWA
Ewa Suhecka

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Pietrasina

Dyrektor ds. Sprzedaży
i Rozwoju Sieci MOYA
CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Grzywaczewski

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Zysk (strata) netto	29849600.18	26039232.95
II. Korekty razem	100376405.79	71596401.28
1. Amortyzacja	26019525.14	19670659.21
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2400603.31	3515653.11
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1961397.16	14566.61
5. Zmiana stanu rezerw	2387799.98	-288288.50
6. Zmiana stanu zapasów	3262939.48	-29026385.82
7. Zmiana stanu należności	-2427429.49	-13570158.43
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	70488512.66	91302523.75
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1032200.26	-22168.65
10. Inne korekty	1238052.13	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	130226005.97	97635634.23
I. Wpływy	117444776.66	486019.67
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3367186.44	267795.91
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	79674.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	909904.32	218223.76
a) w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	0.00
- odsetki	0.00	0.00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	909904.32	218223.76
- zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
- dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	649815.15	80666.63
- odsetki	260089.17	137557.13
- inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy inwestycyjne	113088011.90	0.00
II. Wydatki	267736566.19	77107580.86
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	127436566.19	58880452.63
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0.00	18227128.23
a) w jednostkach powiązanych	0.00	1507932.00
- nabycie aktywów finansowych	0.00	1507932.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	16719196.23
- nabycie aktywów finansowych	0.00	11655120.00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	5064076.23
4. Inne wydatki inwestycyjne	140300000.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-150291789.53	-76621561.19
I. Wpływy	78463845.82	28012552.63
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	429108.00
2. Kredyty i pożyczki	28463845.82	27583444.63
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	50000000.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	0.00	0.00
II. Wydatki	64577292.69	37802338.64
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	27000000.00	15000000.00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0.00	0.00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	22944078.54	12950576.62
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7482158.38	6715494.94
8. Odsetki	7151055.77	3136267.08
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	13886553.13	-9789786.01

D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-6179230.43	11224287.03
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-6179230.43	11224287.03
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	26970950.94	15746663.91
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	20791720.51	26970950.94
- o ograniczonej możliwości dysponowania	8933264.16	8916105.62

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Opis załącznika

Nazwa pliku: 2020_ANWIM_DODATKOWE_INFORMACJE_I_OBJASNIENIA.doc

GLÓWNA KSIĘGOWA

Ewa Suchecka

PREZES ZARZĄDU

Rafał Pietrasina

Dyrektor ds. Sprzedaży
i Rozwoju Sieci MOY
CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Grzywaczewski

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą)

Opis (Podstawa prawna)	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	37912572.18	0.00	37912572.18	32431532.51	0.00	32431532.51
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	49308.12	0.00	49308.12	49308.12	0.00	49308.12
- odpis aktualizujący prawo wieczystego użytkowania gruntu (art. 12 ust. 4 pkt 3 lit. e)	49308.12	0.00	49308.12	49308.12	0.00	49308.12
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	850561.99	0.00	850561.99	1807857.95	0.00	1807857.95
- naliczone odsetki (art. 12 ust. 4 pkt 2)	289603.36	0.00	289603.36	-235279.72	0.00	-235279.72
- korekty sprzedaży wystawione w następnym roku (art. 12 ust. 3j)	-99318.55	0.00	-99318.55	-405486.46	0.00	-405486.46
- rozwiązanie rezerw i odpisów aktualizujących z lat ubiegłych (art. 12 ust. 1 pkt 5a)	645344.53	0.00	645344.53	2349431.46	0.00	2349431.46
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	14932.65	0.00	14932.65	99192.67	0.00	99192.67
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	376793.79	0.00	376793.79	0.00	0.00	0.00
Przychody z tytułu poręczeń korporacyjnych (art. 12 ust. 1 pkt 2)	376793.79	0.00	376793.79	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w	3707595.23	0.00	3707595.23	2644511.57	0.00	2644511.57
- amortyzacja wartości firmy (art. 16b ust. 2 pkt 2)	308531.43	0.00	308531.43	308531.43	0.00	308531.43
- amortyzacja prawo wieczystego użytkowania gruntu (art. 16c ust. 1)	49308.12	0.00	49308.12	49308.12	0.00	49308.12
- różnice pomiędzy amortyzacją rachunkową i podatkową (art. 15 ust. 6)	1642033.72	0.00	1642033.72	774672.89	0.00	774672.89
- PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	417963.00	0.00	417963.00	345570.00	0.00	345570.00
- 25% wydatków samochodowych (art. 16 ust. 1 pkt 51)	498195.43	0.00	498195.43	652429.99	0.00	652429.99
- reprezentacja (art. 16 ust. 1 pkt 28)	117308.23	0.00	117308.23	276936.42	0.00	276936.42
- kary (art. 16 ust. 1 pkt 18)	436685.42	0.00	436685.42	194540.03	0.00	194540.03
- niedobory inwentaryzacyjne (art. 16 ust. 1 pkt 47)	69828.97	0.00	69828.97	24362.60	0.00	24362.60
- ubezpieczenie OC (art. 15 ust. 1)	138500.32	0.00	138500.32	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	29240.59	0.00	29240.59	18160.09	0.00	18160.09
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	2987447.30	0.00	2987447.30	1236714.70	0.00	1236714.70
- odpisy aktualizujące aktywa (art. 16 ust. 1 pkt 26 lit. a)	1180808.33	0.00	1180808.33	1331239.93	0.00	1331239.93
- rezerwa na koszty (art. 16 ust. 1 pkt 27)	1806638.97	0.00	1806638.97	-94525.23	0.00	-94525.23
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych,	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
za rok ... nie więcej niż 50%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0.00	0.00	0.00	-7002.60	0.00	-7002.60

- darowizny (art. 18 ust. 1 pkt 1)	0.00	0.00	0.00	-7002.60	0.00	-7002.60
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem	44084538.00	0.00	44084538.00	34448590.00	0.00	34448590.00
K. Podatek dochodowy	8376062.00	0.00	8376062.00	6545232.00	0.00	6545232.00

GLÓWNA KSIĘGOWA
E. Suhecka
 Ewa Suhecka

PRZEDSIĘBIORCA
 PRZEDSIĘBIORCA
 PRZEDSIĘBIORCA

Rafał Pietrasina
 Rafał Pietrasina

Dyrektor ds. Sprzedaży
 i Rozwoju Sieci MOYA
 CZŁONEK ZARZĄDU

Paweł Grzywaczewski
 Paweł Grzywaczewski