

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

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2021-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2021-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2022-09-26](#)

Code of financial statement:

System code: [SFSINZ \(1\)](#)Schema version: [1-2](#)valueOf_: [SprFinSkonsolidowanaJednostkaInnaWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

Introduction to consolidated financial statement:

Parent entity details:

Name of the company, registered office:

Name of the company: [Hexonic Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [pomorskie](#)County: [nowodworski](#)Municipality: [Nowy Dwór Gdański](#)City: [Nowy Dwór Gdański](#)Primary activity of parent entity: [2829Z produkcja pozostałych maszyn ogólnego przeznaczenia, gdzie indziej niesklasyfikowana](#)Tax Identification Number (NIP): [5840251681](#)KRS number (National Court Register): [0000060528](#)

List of subordinate entities, co-subsidiaries, and associated entities, whose data is included in the consolidated financial statements:

Name of the company and registered office of subsidiaries, co-subsidiaries and affiliates, the data of which have been covered by consolidated financial statement: [HEXONIC DEUTSCHLAND GmbH](#)Business activity: [sprzedaż wymienników ciepła](#)Share owned by the dominant entity, shareholder in a co-subsidiary, or a significant investor in the share capital (fund): [100.0](#)Share in the total number of votes, if it is different from the share capital (fund): [100.0](#)

Mutual capital ties between consolidated entities: [Powiązanie bezpośrednie ze Spółką dominującą](#)

Name of the company and registered office of subsidiaries, co-subsiaries and affiliates, the data of which have been covered by consolidated financial statement: [HEXONIC Inc.](#)

Business activity: [sprzedaż wymienników ciepła](#)

Share owned by the dominant entity, shareholder in a co-subsiary, or a significant investor in the share capital (fund): [100.0](#)

Share in the total number of votes, if it is different from the share capital (fund): [100.0](#)

Mutual capital ties between consolidated entities: [Powiązanie bezpośrednie ze Spółką dominującą](#)

Name of the company and registered office of subsidiaries, co-subsiaries and affiliates, the data of which have been covered by consolidated financial statement: [SECEPOL Ukraina LLC](#)

Business activity: [sprzedaż wymienników ciepła](#)

Share owned by the dominant entity, shareholder in a co-subsiary, or a significant investor in the share capital (fund): [100.0](#)

Share in the total number of votes, if it is different from the share capital (fund): [100.0](#)

Mutual capital ties between consolidated entities: [Powiązanie bezpośrednie ze Spółką dominującą](#)

Name of the company and registered office of subsidiaries, co-subsiaries and affiliates, the data of which have been covered by consolidated financial statement: [SECEPOL RUS OOO](#)

Business activity: [sprzedaż wymienników ciepła](#)

Share owned by the dominant entity, shareholder in a co-subsiary, or a significant investor in the share capital (fund): [100.0](#)

Share in the total number of votes, if it is different from the share capital (fund): [100.0](#)

Mutual capital ties between consolidated entities: [Powiązanie bezpośrednie ze Spółką dominującą](#)

Name of the company and registered office of subsidiaries, co-subsiaries and affiliates, the data of which have been covered by consolidated financial statement: [HEXONIC UK&IE LTD](#)

Business activity: [sprzedaż wymienników ciepła](#)

Share owned by the dominant entity, shareholder in a co-subsiary, or a significant investor in the share capital (fund): [100.0](#)

Share in the total number of votes, if it is different from the share capital (fund): [100.0](#)

Mutual capital ties between consolidated entities: [Powiązanie bezpośrednie ze Spółką dominującą](#)

Name of the company and registered office of subsidiaries, co-subsiaries and affiliates, the data of which have been covered by consolidated financial statement: [HEXONIC CZ s.r.o.](#)

Business activity: [sprzedaż wymienników ciepła](#)

Share owned by the dominant entity, shareholder in a co-subsiary, or a significant investor in the share capital (fund): [60.0](#)

Share in the total number of votes, if it is different from the share capital (fund): [60.0](#)

Mutual capital ties between consolidated entities: [Powiązanie bezpośrednie ze Spółką dominującą](#)

List of subordinate entities excluded from the consolidated financial statements:

Name of the company and registered office of subordinated entity excluded from consolidated financial statement: [SECEPOL of Canada Inc.](#)

Legal basis and justification for exemption: [art. 58 Ustawy o Rachunkowości](#)

Share owned by the dominant entity, shareholder in a co-subsiary, or a significant investor in the share capital (fund) of those entities: [70.0](#)

Indication of the period covered by the consolidated financial statements:

Date from: [2021-01-01](#)

Date To: [2021-12-31](#)

Indication that the financial statements of consolidated entities contain aggregated data, if the related entities maintain 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 that the financial statements constituting the basis for preparing the consolidated financial statements were prepared assuming the related parties will be a going concern in the foreseeable future: **True**

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

Accounting principles (policy) applicable when preparing consolidated financial statements:

Adopted accounting (policy) principles when preparing consolidated financial statement as far as and to the extent where the choice is allowed by statutory provisions::

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej HEXONIC Sp. z o.o. zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości. Skonsolidowany rachunek zysków i strat został sporządzony w wariancie kalkulacyjnym. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych Grupa sporządziła metodą pośrednią.

rules for grouping business operations:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie sprawozdania finansowego jednostki dominującej oraz sprawozdań jednostek kontrolowanych przez jednostkę dominującą, (czyli jej jednostek zależnych). Operacje gospodarcze grupowane na podstawie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych, ujmujących zapisy zdarzeń w porządku chronologicznym i systematycznym.

valuation methods of assets and liabilities:

Wartości niematerialne i prawne Ewidencja następuje według cen nabycia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, z zastosowaniem art. 34 ust.3, oraz art. 33 ustawy o rachunkowości. Rzeczowe aktywa trwałe Jednostka za środki trwałe przyjmuje przedmioty o wartości od 3.500,00 zł. Ewidencja następuje według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszona o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z zastosowaniem art. 31 oraz 32 ustawy o rachunkowości. Składniki majątkowe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł. podlegają indywidualnej ocenie pod kątem ich ekonomicznej użyteczności: mogą być wprowadzone do ewidencji środków trwałych i podlegać odpisom amortyzacyjnym przez okres ich ekonomicznej użyteczności. Stawki amortyzacyjne są określane w oparciu o okres ekonomicznej przydatności środków trwałych i podlegają regularnej aktualizacji. Zgodnie z odrębnymi przepisami wartość początkowa oraz dotychczas dokonane umorzenia mogą ulegać aktualizacji wyceny. Ostatnia taka wycena miała miejsce przy zastosowaniu stawek określonych przez prezesa GUS na dzień 1 stycznia 1995 r. Wynik wyceny został odniesiony na Kapitał rezerwowi z aktualizacji wyceny i jest odnoszony na Kapitał rezerwowi w razie likwidacji lub sprzedaży środka trwałego, który podlegał aktualizacji wyceny. Środki trwałe w leasingu wyceniane są zgodnie z Ustawą o Rachunkowości. Środki trwałe w budowie Środki trwałe w budowie wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w innych jednostkach Udziały i akcje w innych jednostkach oraz długoterminowe papiery wartościowe wyceniane są według cen nabycia z uwzględnieniem odpisów spowodowanych trwałą utratą ich wartości. Pożyczki wyceniane są z zachowaniem zasady ostrożności, w kwocie wymagającej zapłaty. Udziały w jednostkach podporządkowanych Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według zasad jak dla udziałów w innych jednostkach określonych lub metodą praw własności, pod warunkiem, że będzie ona stosowana jednolicie wobec wszystkich jednostek podporządkowanych. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych Wycena następuje według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Należności długoterminowe Wycena następuje według cen sprzedaży z ewentualnym zastosowaniem kursów walut na dzień bilansowy pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe Wycena następuje według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia – jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe Wycena następuje w oparciu o programy aktuarialne. Wartości aktualizowane są każdorazowo, co najmniej na koniec okresu sprawozdawczego. Zapasy materiałów i surowców, towarów handlowych Wycena następuje według cen zakupu, nabycia, pomniejszona o odpisy aktualizujące. Zapasy półproduktów i produkcja w toku Wycena następuje według technicznego kosztu wytworzenia przy procentowym oszacowaniu zaawansowania stanu półproduktu w stosunku do wartości kosztu

wytworzenia produktu gotowego z uwzględnieniem zasad określonych w art. 28 ust. 3, 4 i 4a ustawy o rachunkowości. Zapasy produktów gotowych Wycena następuje według technicznego kosztu wytworzenia z uwzględnieniem przypadających odchyłeń od cen ewidencyjnych produktów gotowych oraz odpisów aktualizujących w przypadku braku płynności w okresie co najmniej 1 roku. Zapasy towarów Wycena następuje według cen zakupu, nabycia z uwzględnieniem przypadających odchyłeń od cen ewidencyjnych towarów oraz odpisów aktualizujących w przypadku braku płynności w okresie co najmniej 1 roku. Należności krótkoterminowe Do należności krótkoterminowych zalicza się te, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż 1 rok. Należności krótkoterminowe wycenia się w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem wymogów wyceny wskazanych w art. 30 ustawy o rachunkowości. Należności wykazuje się w sprawozdaniu finansowym w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące). Odpisy aktualizujące tworzy się w sytuacji, gdy zaległość w spłatach należności jest dłuższa aniżeli 6 m-cy od końca roku obrotowego, oraz w stosunku do kontrahentów, którzy nie gwarantują spłat swoich zobowiązań lub w następstwie likwidacji bądź ogłoszenia upadłości dłużników.

Środki pieniężne Środki pieniężne obejmują środki pieniężne krajowe w gotówce i na rachunku bankowym. Środki pieniężne w walucie polskiej są wyceniane w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Odsetki od środków pieniężnych na rachunku bankowym wykazywane są jako przychody finansowe. Środki pieniężne w walutach obcych zgromadzonych na rachunkach bankowych są wyceniane w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w wartości nominalnej z zachowaniem wymogów wskazanych w art. 30 ustawy o rachunkowości. Wartość środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach (walutowych) wycenia się po kursie, po którym nastąpił jej zakup, jednak w wysokości nie wyższej od średniego kursu ogłoszonego na dzień wyceny dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski w ostatnim dniu roboczym przed końcem roku. Udziały (akcje) własne Wycena następuje według zasad wskazanych w artykule 28 ustęp 2a ustawy o rachunkowości. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe Wycena następuje według cen zakupu usług w ratach przypadających na okresy następne, lub innych kosztach dotyczących okresów następnych. Kapitał własny Kapitał zakładowy wykazywany jest według wartości nominalnej, w wysokości zgodnej z umową Spółki oraz wpisem do rejestru sądowego KRS. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz emisji udziałów powyżej ich wartości nominalnej. Rezerwy Wykazuje się w sprawozdaniu w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek Zobowiązania wykazywane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem średniego kursu walut ustalonego przez NBP. Jeśli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, część sald kredytów, pożyczek jest wykazywana jako długoterminowa. Pozostałe części sald kredytów, pożyczek są wykazywane jako krótkoterminowe. Zobowiązania długo i krótkoterminowe Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty za wyjątkiem zobowiązań

finansowych, które mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. W pozycji innych zobowiązań finansowych Spółka wykazuje sumę niezapłaconych rat kapitałowych wynikających z umów leasingu finansowego. Zobowiązania długoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż 1 rok. Zobowiązania krótkoterminowe są to zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż 1 rok. Zobowiązania wykazywane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Fundusze specjalne Fundusze specjalne wykazuje się jako saldo naliczonych i wykorzystanych środków powiększonych o saldo z roku poprzedniego. Wycenia się według wartości nominalnej. Ujemna wartość firmy Wycena następuje według zasad wskazanych w ustawie o rachunkowości według art. 33. Inne rozliczenia międzyokresowe Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Jednostka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności: 1. ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, a kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny; 2. z obowiązków wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, a także przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osob, których kwotę można oszacować w sposób wiarygodny, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności: 1. równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych; 2. środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł; 3. ujemną wartość firmy, o której mowa w art. 33 ust. 4 i art. 44b ust. 11. Wskazane powyżej zasady stosuje się odpowiednio do przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Ujęcie w księgach aktywów finansowych Zasady wyceny następują według zasad wskazanych w art. 35 ustawy o rachunkowości. Instrumenty finansowe Zasady wyceny następują według zasad wskazanych w art. 35a ustawy o rachunkowości

dokonywania amortyzacji:

Jednostka za środki trwałe i WNiP przyjmuje przedmioty o wartości od 3.500,00 zł. Składniki majątkowe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł. podlegają indywidualnej ocenie pod kątem ich ekonomicznej użyteczności: mogą być wprowadzone do ewidencji środków trwałych i podlegać odpisom amortyzacyjnym przez okres ich ekonomicznej użyteczności. Stawki amortyzacyjne są określane w oparciu o okres ekonomicznej przydatności środków trwałych i podlegają regularnej aktualizacji.

determining the financial result:

Przychody i zyski Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ustęp 5 ustawy o rachunkowości. Do przychodów zalicza się równowartość sprzedanych w okresie sprawozdawczym dóbr i usług, przychody spowodowane sprzedażą środków trwałych, otrzymane odszkodowania, darowizny, umorzone zobowiązania oraz naliczone odsetki za nieterminowe regulowanie należności, zrealizowane dodatnie różnice kursowe. Przychody ze sprzedaży dóbr i usług wyceniane są według cen umownych w oparciu o cenniki i table opłat z uwzględnieniem obowiązujących opustów i rabatów. Pozostałe przychody operacyjne wyceniane są w wysokości faktycznie otrzymanych lub spodziewanych wpływów ze sprzedaży środków trwałych, rozwiązanie rezerw utworzonych w poprzednich okresach sprawozdawczych itp. Przychody finansowe wyceniane są w wysokości faktycznie otrzymanej lub w wysokości spodziewanych wpływów z operacji finansowych. Koszty i straty Wycena następuje według zasad określonych w artykule 28 ustęp 3, 4 i 4a ustawy o rachunkowości. Kosztami uzyskania przychodów są wszystkie koszty poniesione w celu osiągnięcia przychodów z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów ich uzyskania, oraz skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie poza normalną działalnością Jednostki. Do kosztów uzyskania przychodów zalicza się koszt wytworzenia sprzedanych lub przekazanych w okresie sprawozdawczy dóbr i usług, koszty ogólnego zarządu i koszty sprzedaży, wartość netto sprzedanych bądź zlikwidowanych środków trwałych, zapłacone odszkodowania, straty losowe, przekazane darowizny, umorzone należności, naliczone odsetki za nieterminowe regulowanie zobowiązań, ujemne różnice kursowe. Koszty uzyskania przychodów wyceniane są w wysokości faktycznie poniesionych

wydatków i strat. W przypadku tworzenia rezerw na świadczenia przyjęte przez Jednostkę, nie będące jeszcze zobowiązaniami oraz prawdopodobne koszty, ich wartość ustala się w wysokości wynikającej z kalkulacji wstępnej, w kwocie przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy.

rules for preparing separate financial statements:

Jednostkowe sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zostały sporządzone zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z 29 września 1994 roku (z późniejszymi zmianami) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność gospodarczą. Przyjęte zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Wynik finansowy za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z nimi koszty uzyskania przychodu zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Changes in the accounting principles (policy), effective from the first day of the financial year, in particular the principles for grouping business operations, methods of assets and liabilities valuation, depreciation write-downs, determining the financial result and preparation of separate financial statements and the consolidated financial statement, including their reasons: **Nie wystąpiły zmiany zasad (polityki) rachunkowości.**

Presentation of the applied criteria for exclusions of subordinated entities from the consolidated financial statement : **art. 58 Ustawy o Rachunkowości**

Consolidated balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	93,172,462.06	66,646,655.12
A. Fixed assets	52,726,014.50	37,301,871.67
I. Intangible assets	2,083,655.32	946,428.34
1. Completed R&D work expenses	321,741.40	34,814.42
3. Other intangible assets	1,128,615.46	553,134.29
4. Advances for intangible assets	633,298.46	358,479.63
III. Tangible fixed assets	47,986,610.02	34,129,906.98
1. Fixed assets	36,666,318.18	27,362,274.28
a) Lands (including right to perpetual use of land)	2,103,688.82	1,980,001.44
b) Buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	10,300,919.55	9,289,426.52
c) Technical equipment and machinery	17,590,085.15	12,925,769.12
d) Means of transport	1,105,128.14	1,298,185.13
e) Other fixed assets	5,566,496.52	1,868,892.07
2. Capital work in progress	10,539,276.82	6,577,632.70
3. Advances for capital work in progress	781,015.02	190,000.00
IV. Long-term receivables	56,014.27	54,890.77
3. From other entities	56,014.27	54,890.77
V. Long-term investments	271,766.00	271,766.00
3. Long-term financial assets	271,766.00	271,766.00
a) in subsidiaries, co-subsidiaries not valued using the consolidated capital method or proportionate consolidation methodą	271,766.00	271,766.00
1. - shares or stocks	271,766.00	271,766.00
VI. Long-term accruals	2,327,968.89	1,898,879.58
1. Assets from deferred income tax	544,089.00	323,733.00
2. Other prepayments and accruals	1,783,879.89	1,575,146.58
B. Current assets	40,446,447.56	29,344,783.45
I. Inventory	24,956,612.03	12,033,111.35
1. Materials	12,798,801.52	4,780,609.45
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	4,787,269.87	2,561,466.82
3. Finished goods	6,655,602.78	4,244,978.56
4. Goods	304,080.32	213,062.36
5. Advances for deliveries and services	410,857.54	232,994.16
II. Short-term receivables	9,018,484.75	9,761,922.21

3. Receivables from other entities	9,018,484.75	9,761,922.21
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	6,597,871.43	9,155,008.41
1. - to 12 months	6,573,241.64	9,155,008.41
2. - over 12 months	24,629.79	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	1,490,546.29	282,865.40
c) other	930,067.03	324,048.40
III. Short-term investments	5,346,541.02	6,535,404.95
1. Short-term financial assets	5,346,541.02	6,535,404.95
c) in other entities	493,608.87	474,486.47
3. - loans granted	493,608.87	474,486.47
d) cash and other financial assets	4,852,932.15	6,060,918.48
1. - cash in hand and in bank	4,852,932.15	6,060,918.48
IV. Short-term accruals	1,124,809.76	1,014,344.94
Total liabilities	93,172,462.06	66,646,655.12
A. Equity	44,523,726.95	35,063,776.77
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	7,035,000.00	7,035,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	32,207,362.62	25,846,987.55
III. Balance of revaluation reserve, including :	166,289.12	223,742.48
V. Currency translation profit/loss	389,523.05	115,813.40
VI. Profit (loss) from previous years	-4,460,688.37	-2,772,412.82
VII. Net profit (loss)	9,186,240.53	4,614,646.16
B. Minority interests	2,027,392.76	1,400,562.28
D. Liabilities and provisions for liabilities	46,621,342.35	30,182,316.07
I. Liabilities provisions	1,318,351.54	1,054,784.42
1. Provision for deferred income tax	838,524.00	579,314.00
2. Pension and related benefits provisions	146,801.12	120,690.07
1. - long-term	146,801.12	0.00
2. - short-term	0.00	120,690.07
3. Other provisions	333,026.42	354,780.35
2. - short-term	333,026.42	354,780.35
II. Long-term liabilities	8,477,402.34	9,062,837.11
3. To other entities	8,477,402.34	9,062,837.11
a) credits and loans	5,548,319.83	4,782,973.42
c) other financial liabilities	2,835,422.44	4,279,863.69
e) other	93,660.07	0.00
III. Short-term liabilities	29,317,104.21	16,351,888.17
3. Liabilities to other parties	29,317,104.21	16,351,888.17
a) credits and loans	4,659,662.02	1,857,758.27
c) other financial liabilities	2,664,005.03	3,229,424.22
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	11,907,513.98	5,030,053.19
1. - to 12 months	11,907,513.98	5,030,053.19
e) advances for deliveries and services	1,152,102.85	563,687.85
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	2,017,933.44	2,602,045.79
h) arising from remunerations	150,686.39	720,201.10
i) other	6,765,200.50	2,348,717.75
IV. Accruals and deferred income	7,508,484.26	3,712,806.37
2. Other prepayments and accruals	7,508,484.26	3,712,806.37
1. - long-term	4,745,474.46	2,133,331.52
2. - short-term	2,763,009.80	1,579,474.85

Consolidated profit and loss account:

Consolidated profit and loss account (multiple-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Net revenue from sales of products, goods and materials, including :	98,998,111.01	74,891,686.93
I. Net revenue from sale of goods	90,830,050.63	68,333,893.43
II. Net revenue from sales of goods and materials	8,168,060.38	6,557,793.50
B. Cost of products, goods and materials sold, including:	59,493,925.01	45,621,443.60
I. Manufacturing const of sold products	54,325,255.53	41,044,452.91
II. Value of sold goods and materials	5,168,669.48	4,576,990.69
C. Gross profit (loss) from sales) (A - B	39,504,186.00	29,270,243.33
D. Selling costs	20,155,117.29	15,328,695.93
E. General administration costs	8,734,647.43	6,777,558.54
F. Profit (loss) from sales) (C - D - E	10,614,421.28	7,163,988.86
G. Other operating income	2,617,543.32	852,713.12
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	3,648.86	39,823.32
II. Subsidies	337,374.79	238,289.26
III. Revaluation of non-financial assets	7,000.00	45,341.91
IV. Other operating revenue	2,269,519.67	529,258.63
H. Other operating expenses	963,012.34	648,210.18
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	269,493.69	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	71,959.58	33,644.71
III. Other operating costs	621,559.07	614,565.47
I. Operating profit (loss)) (F + G - H	12,268,952.26	7,368,491.80
J. Financial income	339,446.64	23,523.85
II. Interest, including:	50,431.95	15,767.64
V. Other	289,014.69	7,756.21
K. Financial costs	674,952.85	1,172,326.22
I. Interest, including:	464,204.82	382,002.62
IV. Other	210,748.03	790,323.60
M. Profit (loss) from economic activities) (I + J - K +/- L	11,933,446.05	6,219,689.43
R. Gross profit (loss)) (M - N + O +/- P	11,933,446.05	6,219,689.43
S. Income tax	2,217,174.20	1,420,753.58
U. Minority interest profits/losses	530,031.32	184,289.69
W. Net profit (loss)) (R - S - T +/- U	9,186,240.53	4,614,646.16

Consolidated cash flow statement:

Consolidated 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)	9,186,240.53	4,614,646.16
II. Total adjustments	4,072,081.21	5,220,220.24
1. Minority interest profits/losses	530,031.32	184,289.69
3. Amortisation	3,654,592.35	3,118,373.48
6. Profits (losses) due to exchange rate differences	-110,907.57	65,466.47
7. Interest and profit participation)	378,642.56	147,019.67
8. Profit (loss) from investment activities	269,493.69	-39,823.32
9. Change in provisions	262,062.24	-496,749.03
10. Change in inventory	-12,750,040.01	-55,377.24
11. Change in receivables	1,977,884.07	1,771,456.77
12. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	8,722,767.28	-719,008.63
13. Change in prepayments and accruals	2,800,353.90	1,277,739.38
14. Other adjustments from operating activity	-1,662,798.62	-33,167.00

III. Net cash from operating expenses) (I+/-II	13,258,321.74	9,834,866.40
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	170,282.11	122,552.97
1. Sale of intangible assets and tangible assets	151,287.72	83,603.05
3. From financial assets, including	18,994.39	25,335.90
b) in other entities	18,994.39	25,335.90
4. - interest	10,892.55	24,955.63
5. - other proceeds for financial assets	8,101.84	380.27
4. Other investment proceeds	0.00	13,614.02
II. Expenses	16,885,746.18	7,130,811.05
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	15,989,912.34	6,624,168.02
3. On financial assets, including	0.00	243,540.00
a) in entities valued using the equity method	0.00	243,540.00
5. Other investment expenses	895,833.84	263,103.03
III. Net cash flow from investing activities) (I-II	-16,715,464.07	-7,008,258.08
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	6,072,822.93	3,500,272.13
2. Credits and loans	6,072,822.93	3,500,272.13
II. Expenses	3,823,666.93	2,688,395.44
4. Repayment of credits and loans	1,501,983.75	1,566,923.84
7. Payments arising from financial lease agreements	1,911,824.21	917,042.87
8. Interest	409,858.97	204,428.73
III. Net cash flow from financial activities) (I-II	2,249,156.00	811,876.69
D. Total net cash flow) (A.III+/-B.III+/-C.III	-1,207,986.33	3,638,485.01
E. Change in cash on balance sheet, w tym	-1,207,986.33	3,602,201.31
1. - change in cash due to exchange rates	0.00	36,283.70
F. Cash at the beginning of period	6,060,918.48	2,422,433.47
G. Cash at the end of period (F+/-D), w tym	4,852,932.15	6,060,918.48
1. - restricted access	151,625.11	114,186.80

Statement of changes in equity:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
I. Opening balance of equity	35,063,776.77	33,723,014.03
Ia. Opening balance of equity after adjustments?	35,063,776.77	33,723,014.03
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	7,035,000.00	7,035,000.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	7,035,000.00	7,035,000.00
4. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	25,846,987.55	22,288,707.40
1. Changes in supplementary capital (fund)	6,360,375.07	3,558,280.15
a) increase (due to)	6,360,375.07	3,558,280.15
3. - distribution of profit (above the minimum statutory value)	6,302,921.71	3,548,562.68
z aktualizacji środków trwałych	57,453.36	9,717.47
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	32,207,362.62	25,846,987.55
5. Opening balance of revaluation capital (fund)	223,742.48	233,459.95
1. Changes in revaluation capital (fund) - changes in adopted accounting principles (policy)	-57,453.36	-9,717.47
b) decrease (due to)	57,453.36	9,717.47
1. - sale of fixed assets	57,453.36	9,717.47
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	166,289.12	223,742.48
7. Currency translation profit/loss	389,523.05	115,813.40
8. Opening balance of profit (loss) from previous years	1,842,233.34	4,165,846.68

1. Opening balance of previous years' profit	9,959,173.32	4,165,846.68
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	9,959,173.32	4,165,846.68
a) increase (due to)	0.00	3,130,474.90
korekty konsolidacyjne	0.00	3,130,474.90
b) decrease (due to)	6,302,921.71	4,187,479.56
wypłata dywidendy	0.00	617,284.00
zwiększenie kapitału zapasowego	6,302,921.71	3,548,562.68
odpis na fundusz socjalny	0.00	21,632.88
3. Closing balance of previous years' profit	3,656,251.61	3,108,842.02
4. Loss from previous years at the beginning of the period	8,116,939.98	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	8,116,939.98	0.00
a) increase (due to)	0.00	6,509,078.55
1. - retained loss brought forward for covering	0.00	6,293,445.50
korekty konsolidacyjne	0.00	215,633.05
b) decrease (due to)	0.00	627,823.71
pokrycie z kapitału zapasowego/zysku	0.00	627,823.71
6. Loss from previous years at the end of the period	8,116,939.98	5,881,254.84
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	-4,460,688.37	-2,772,412.82
9. Net result	9,186,240.53	4,614,646.16
a) net profit	9,186,240.53	4,614,646.16
II. Closing balance of equity	44,523,726.95	35,063,776.77
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	44,523,726.95	35,063,776.77

Additional information and clarifications to consolidated financial statement :

Name of entity: [Hexonic Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością](#)

Additional information and clarifications:

Description: [Dodatkowe informacje \(noty\)](#)

Attached file:

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

Binary content of the base64-encoded file: [InformacjaDodatkowa.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
	Total value
A. Gross profit (loss) for a given year	11,933,446.05
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	1,273,084.00
C. Non-taxable revenue in the current year, including	1,048,825.73
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	36,258.46
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	4,191,362.48
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	2,171,448.18
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	345,532.78
H. Loss from previous years, including:	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	-4,969,777.08
J. Income tax basis	10,695,295.58
K. Income tax	2,217,174.20