

**ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ
W KORONOWIE**

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

z siedzibą w Koronowie

**SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO**

**NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2022 ROKU I ZA OKRES 12 MIESIĘCY
ZAKOŃCZONYCH W DNIU 31 GRUDNIA 2022 ROKU**



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA

dla Zgromadzenia Wspólników i Rady Nadzorczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W KORONOWIE

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Koronowie

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Koronowie („Spółka”), które składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- i) przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- ii) jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz umową Spółki;
- iii) zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. (KSB) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t. j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1302 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”), przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm., oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Objaśnienie ze zwróceniem uwagi – zdarzenia po zakończeniu okresu sprawozdawczego

Nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego zwracamy uwagę na notę 65 dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i umową, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości. Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- i) identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- ii) uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosownej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- iii) oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- iv) wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;
- v) oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację;
- vi) przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r. („Sprawozdanie z działalności”)

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- i) zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- ii) jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest Andrzej Hacia.

Działający w imieniu LEXUS AUDIT Spółka z o.o. z siedzibą w Krakowie (31-422), ul. Powstańców 25 A, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2924 w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Andrzej Elektronicznie
 podpisany przez
Hacia Andrzej Hacia
 Data: 2023.05.19
 15:59:56 +02'00'

.....
Andrzej Hacia, nr 13953

Kluczowy biegły rewident działający w imieniu:
LEXUS AUDIT Spółka z o.o.
firma audytorska, nr ewid. 2924

ul. Powstańców 25 A, 31-422 Kraków
Siedziba firmy audytorskiej

Kraków, dnia 19 maja 2023 roku

PROTOKÓŁ ODBIORU

1. Podstawa sporządzenia

Umowa z dnia 29 marca 2022 roku o przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego.

2. Przedmiot przekazania

Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

3. Strona przekazująca

LEXUS AUDIT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą 31-422 Kraków, ul. Powstańców 25 A, reprezentowana przez Wiceprezesa Zarządu Spółki - Andrzeja Hacia, zwanym w dalszej treści protokołu Przekazującym.

4. Strona przyjmująca

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Koronowie (86-010), przy Al. Wolności 4, zwana w dalszej części Przyjmującym, w imieniu której działa Prezes Zarządu Spółki - Pan Marcin Wawrzyniak.

5. Postanowienia

- i. Przekazujący przekazuje **jedną** wersję sprawozdania z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy obejmujący okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku potwierdzoną podpisem kwalifikowanym kluczowego biegłego rewidenta (wersja elektroniczna PDF).
- ii. Przyjmujący potwierdza odbiór usługi badania sprawozdania finansowego, wykonanej zgodnie z postanowieniami umowy, o której mowa w punkcie 1 oraz potwierdza, że usługa została wykonana należyście.

6. Inne

Protokół odbioru sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron.

Andrzej
Hacia

.....
/Przekazujący/

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzeja Hacia
Data: 2023.05.19
16:00:44 +02'00'



Signed by /
Podpisano przez:
Marcin
Wawrzyniak
Date / Data:
2023-05-19 14:50

.....
/Przyjmujący/

**ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM,
O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ
BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2022-01-01

Okres do: 2022-12-31

Data sporządzenia: 2023-05-18

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: kujawsko-pomorskie

Powiat: bydgoski

Gmina: KORONOWO

Miejscowość: KORONOWO

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: kujawsko-pomorskie

Powiat: bydgoski

Gmina: KORONOWO

Ulica: AL. WOLNOŚCI

Nr domu: 4

Miejscowość: KORONOWO

Kod pocztowy: 86-010

Poczta: KORONOWO

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3600Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000671235

NIP: 5540314029

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2022-01-01

Data do: 2022-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

tak

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

tak

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy, Spółka wycenia aktywa i pasywa w następujący sposób:

I. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Dla potrzeb ujmowania w księgach nabytych wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Spółka przyjęła następujące progi wartościowe:

- cena nabycia aktywów do 3 500,00 zł (Spółka zalicza nabyte składniki aktywów bezpośrednio w koszty zużycia materiałów),
- cena nabycia aktywów powyżej 3 500,00 zł (Spółka zalicza nabyte składniki aktywów do środków trwałych wprowadzając je jednocześnie do ewidencji bilansowej. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który to decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania. Spółka dokonuje umorzenia wartości

niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych metodą liniową. Spółka dokonuje weryfikacji poprawności okresów i stawek amortyzacji posiadanych środków trwałych pod kątem ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

II. środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

III. rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto.

Odchylenia od cen ewidencyjnych towarów i materiałów rozlicza się miesięcznie w całości. Okresem obliczeniowym jest okres liniowy narastająco od początku roku obrotowego. W związku z uruchomieniem własnej kontenerowej stacji paliw od stycznia 2021 r. zużycie paliwa ewidencjonuje się na podstawie bezpośredniego tankowania do pojazdów. Paliwo znajdujące się w zbiornikach samochodowych oraz na kontenerowej stacji paliw objęte jest ewidencją ilościowo – wartościową.

IV. należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

V. inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

VI. środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – według wartości nominalnej.

VII. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty.

Spółka kalkuluje rezerwy na świadczenia pracownicze (w tym odprawy emerytalno - rentowe, odprawy pośmiertne, nagrody jubileuszowe, niewykorzystane urlopy wypoczynkowe pracowników) w oparciu o metodę aktuarialną zgodnie z założeniami Krajowego Standardu Rachunkowości nr 6 Rezerwy, biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe.

IX. rozliczenia międzyokresowe przychodów – obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych oraz środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie (zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych), rozpoznane z zachowaniem zasady ostrożności zgodnie z art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości

ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości w wariantcie porównawczym. Celem ustalenia wyniku finansowego Spółka uwzględni w rachunku zysków i strat wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Celem zachowania zasady ostrożności, Spółka uwzględni w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość:

I. zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,

II. wyłącznie niewątpliwie pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne,

- III. wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne,
- IV. rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dn. 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t. j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Sprawozdanie finansowe składa się z wprowadzenia do sprawozdania finansowego, bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2021 roku oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku oraz dodatkowych informacji i objaśnień.

pozostałe

Lista złożonych podpisów:

2023-05-18 08:46:28Z Katarzyna Flieger - Certum QCA 2017

2023-05-18 10:21:23Z Marcin Wawrzyniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Bilans

Sporządzony na dzień: 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	34 218 391,85	34 510 766,67
Aktywa trwałe	29 893 704,09	29 034 418,51
Wartości niematerialne i prawne	5 275,41	38 264,37
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	5 275,41	38 264,37
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	29 036 282,68	28 136 234,14
Środki trwałe	28 459 893,35	26 738 528,26
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	660 250,00	660 250,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 970 722,20	23 760 413,12
urządzenia techniczne i maszyny	1 372 576,54	1 603 007,30
środki transportu	1 385 274,95	610 963,53
inne środki trwałe	71 069,66	103 894,31
Środki trwałe w budowie	576 389,33	1 397 705,88
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	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
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
w pozostałych jednostkach	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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	852 146,00	859 920,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	852 146,00	859 920,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	4 324 687,76	5 476 348,16
Zapasy	664 890,08	597 855,75
Materiały	664 890,08	597 855,75
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	1 295 131,77	1 427 947,38
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	1 295 131,77	1 427 947,38
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 064 308,66	1 011 573,31
– do 12 miesięcy	1 064 308,66	1 011 573,31
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	91 888,00	249 819,20
Inne	138 935,11	166 554,87
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	2 020 111,48	3 330 642,82
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 020 111,48	3 330 642,82
w jednostkach powiązanych	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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 020 111,48	3 330 642,82

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 020 111,48	3 330 642,82
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	344 554,43	119 902,21
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	34 218 391,85	34 510 766,67
Kapitał (fundusz) własny	26 363 834,85	27 621 982,71
Kapitał (fundusz) podstawowy	29 577 760,00	28 977 538,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	615 877,01	615 877,01
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
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
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 971 432,30	-1 695 228,20
Zysk (strata) netto	-1 858 369,86	-276 204,10
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 854 557,00	6 888 783,96
Rezerwy na zobowiązania	2 009 304,00	1 889 281,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 965 805,00	1 889 281,00
– długoterminowa	1 517 995,00	1 438 552,00
– krótkoterminowa	447 810,00	450 729,00
Pozostałe rezerwy	43 499,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	43 499,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	906 103,56	572 160,57
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	906 103,56	572 160,57
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	906 103,56	572 160,57
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	3 351 788,79	4 105 632,32
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 306 498,10	4 062 242,31
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	321 221,88	399 389,53
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	1 348 813,22	2 094 296,68
- do 12 miesięcy	1 348 813,22	2 094 296,68
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	789 130,16	753 507,94
z tytułu wynagrodzeń	824 597,63	785 776,62
inne	22 735,21	29 271,54
Fundusze specjalne	45 290,69	43 390,01
Rozliczenia międzyokresowe	1 587 360,65	321 710,07
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 587 360,65	321 710,07
- długoterminowe	1 482 714,41	299 604,63
- krótkoterminowe	104 646,24	22 105,44

Lista złożonych podpisów:

2023-05-18 08:46:28Z Katarzyna Flieger - Certum QCA 2017

2023-05-18 10:21:23Z Marcin Wawrzyniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2022-01-01 - 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 540 998,17	20 077 944,08
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 401 193,86	20 372 361,42
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	104 629,22	-333 991,94
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	35 175,09	39 574,60
Koszty działalności operacyjnej	24 484 292,31	20 294 932,07
Amortyzacja	1 571 698,26	1 358 150,47
Zużycie materiałów i energii	7 294 185,51	4 432 272,84
Usługi obce	4 991 192,51	4 619 390,13
Podatki i opłaty, w tym:	385 534,92	419 889,39
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	7 973 736,05	7 371 647,46
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 957 529,24	1 815 087,53
– emerytalne	668 376,93	663 264,23
Pozostałe koszty rodzajowe	284 570,92	251 171,08
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 844,90	27 323,17
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 943 294,14	-216 987,99
Pozostałe przychody operacyjne	264 376,81	50 385,81
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	69 848,20	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30 153,53	13 711,95
Inne przychody operacyjne	164 375,08	36 673,86
Pozostałe koszty operacyjne	82 517,56	150 302,14
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 555,05	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 225,59	107 570,91
Inne koszty operacyjne	53 736,92	42 731,23
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 761 434,89	-316 904,32
Przychody finansowe	39 358,43	41 897,79
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	38 572,13	41 868,75
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	786,30	29,04
Koszty finansowe	128 519,40	61 375,57
Odsetki, w tym:	128 519,40	61 375,57
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 850 595,86	-336 382,10
Podatek dochodowy	7 774,00	-60 178,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 858 369,86	-276 204,10

Lista złożonych podpisów:

2023-05-18 08:46:28Z Katarzyna Flieger - Certum QCA 2017

2023-05-18 10:21:23Z Marcin Wawrzyniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2022-01-01 - 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 621 982,71	28 564 383,86
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	27 621 982,71	28 564 383,86
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	28 977 538,00	28 091 496,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	600 222,00	886 042,00
zwiększenie (z tytułu)	600 222,00	886 042,00
– wydania udziałów, emisji akcji	600 222,00	886 042,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	29 577 760,00	28 977 538,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	615 877,01	615 877,01
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	615 877,01	615 877,01
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	299 650,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-299 650,00
zwiększenie (z tytułu)	439 794,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	439 794,00	299 650,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 971 432,30	-442 639,15
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	324 209,88	30 391,88
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	293 818,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	324 209,88	324 209,88
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	324 209,88	324 209,88
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 295 642,18	-473 031,03
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	-1 546 407,05
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 295 642,18	-2 019 438,08
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 295 642,18	-2 019 438,08
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 971 432,30	-1 695 228,20
Wynik netto	-1 858 369,86	-276 204,10
Zysk netto	0,00	0,00
Strata netto	1 858 369,86	-276 204,10
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 363 834,85	27 621 982,71
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 363 834,85	27 621 982,71

Lista złożonych podpisów:

2023-05-18 08:46:28Z Katarzyna Flieger - Certum QCA 2017

2023-05-18 10:21:23Z Marcin Wawrzyniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek przepływów pieniężnych

Sporządzony za okres: 2022-01-01 - 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-1 858 369,86	-276 204,10
Korekty razem	877 878,18	2 172 182,32
Amortyzacja	1 571 698,26	1 358 150,47
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	125 398,31	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5 555,05	0,00
Zmiana stanu rezerw	120 023,00	199 630,00
Zmiana stanu zapasów	-67 034,33	-257 298,16
Zmiana stanu należności	132 815,61	-244 276,08
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-675 675,88	961 764,88
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-334 901,84	154 211,21
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-980 491,68	1 895 978,22
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	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
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	2 399 253,85	2 549 077,72
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 399 253,85	2 549 077,72
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-III)	-2 399 253,85	-2 549 077,72
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	1 367 173,32	586 392,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	600 222,00	586 392,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	766 951,32	0,00
Wydutki	702 040,87	196 343,14
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	605 825,65
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	576 642,56	-409 482,51
Odsetki	125 398,31	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 069 214,19	782 735,14
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 310 531,34	129 635,64
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 310 531,34	129 635,64
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	3 330 642,82	3 201 007,18
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 020 111,48	3 330 642,82
– o ograniczonej możliwości dysponowania	45 290,69	43 390,01

Lista złożonych podpisów:

2023-05-18 08:46:28Z Katarzyna Flieger - Certum QCA 2017

2023-05-18 10:21:23Z Marcin Wawrzyniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa 2022

Załączony plik

Informacja_dodatkowa_2022_2.pdf

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 850 595,86	-336 382,10
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	30 153,53	13 711,95
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	30 153,53	13 711,95
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. łączna	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	723 507,16	498 715,22
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	723 507,16	498 715,22
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. łączna	465 459,08	520 980,27
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	465 459,08	520 980,27
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. łączna	1 027 363,87	841 751,78
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	1 027 363,87	841 751,78
H. Strata z lat ubiegłych - wart. łączna	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. łączna	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 753 928,04	161 841,60
K. Podatek dochodowy	0,00	30 749,90

Lista złożonych podpisów:

2023-05-18 08:46:28Z Katarzyna Flieger - Certum QCA 2017
2023-05-18 10:21:23Z Marcin Wawrzyniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Nota 1.

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty, w tym:										
prawo wieczystego użytkowania gruntów	660 250,00				0,00				0	660 250,00
Budynki, lokale i budowle	26 508 476,08		1 859 356,95		1 859 356,95				0	28 367 833,03
Urządzenia techniczne i maszyny	3 603 271,66		240 857,95		240 857,95		232 650,00		232 650	3 611 479,61
Środki transportu	3 052 992,77		1 167 934,40		1 167 934,40	327 506,16			327 506,16	3 893 421,01
Inne środki trwałe	376 077,34		0,00		0,00		0,00		0	376 077,34
Środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe	1 397 705,88		998 109,87		998 109,87			1 819 426,42	181 942,42	576 389,33
Razem	35 598 773,73	0,00	4 266 259,17	0,00	4 266 259,17	327 506,16	232 650,00	1 819 426,42	2 379 582,58	37 485 450,32

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20
Grunty, w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów	0						0,00	660 250,00	660 250,00
Budynki, lokale i budowle	2 748 062,96		649 047,87		649 047,87		3 397 110,83	23 760 413,12	24 970 722,20
Urządzenia techniczne i maszyny	2 000 264,36		471 288,71		471 288,71	232 650,00	2 238 903,07	1 603 007,30	1 372 576,54
Środki transportu	2 442 029,24		385 548,07		385 548,07	319 431,25	2 508 146,06	610 963,53	1 385 274,95
Inne środki trwałe	272 183,03		32 824,65		32 824,65	0,00	305 007,68	103 894,31	71 069,66
Środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe								1 397 705,88	576 389,33
Razem	7 462 539,59	0,00	1 538 709,30	0,00	1 538 709,30	552 081,25	8 449 167,64	28 136 234,14	29 036 282,68

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

[illegible]

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20
WNIP	370 690,57		32 988,96	0,00	32 988,96		403 679,53	38 264,37	5 275,41
Inne WNIP								0,00	0,00
Razem	370 690,57	0,00	32 988,96	0,00	32 988,96	0,00	403 679,53	38 264,37	5 275,41

Nota 3**Zmiana wartości inwestycji długoterminowych:** nie wystąpiła**Nota 4****Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych:** nie wystąpiły**Nota 5****Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych:** nie wystąpiły**Nota 6****Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy:** nie wystąpiły**Nota 7****Grunty użytkowane wieczności:** nie wystąpiły**Nota 8****Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo):** nie wystąpiły**Nota 9****Papiery wartościowe lub prawa:** nie wystąpiły**Nota 10****Odpisy aktualizujące wartość należności**

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)
		zwiększenia	odniesiona na pozostałe przychody operacyjne	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Należności od odbiorców	184 897,71	23 225,59	30 153,53	13 060,52	164 909,25
					0,00
					0,00
Razem	184 897,71	23 225,59	30 153,53	13 060,52	164 909,25

Nota 12**Struktura własności kapitału podstawowego w spółce z o.o. - stan na koniec roku obrotowego**

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
1	2	3	4
Gmina Koronowo	32 080	29 577 760,00	100
Razem	32 080	29 577 760,00	100,00

W roku obrotowym, Spółka dwukrotnie dokonywała zmiany aktu założycielskiego (Akt notarialny Rep A nr 5946/2016 z dnia 22.12.2016 r.) w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego łącznie o kwotę 600 222 zł, tj. do wysokości 29 577 760 zł w drodze utworzenia nowych 651 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej po 922 zł każdy tj.:

- Akt Notarialny Rep. A nr 1956/2022 z dnia 01.04.2022 r. (Uchwała nr 1 NZW w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 29 417 332 zł tj. o kwotę 439 794 zł poprzez utworzenie 477 nowych udziałów o wartości nominalnej 922 zł za każdy udział oraz Uchwała nr 2 NZW w sprawie zmiany aktu założycielskiego Spółki) - kapitał opłacony w dniu 04.04.2022 r.,

- Akt Notarialny Rep. A nr 6012/2022 z dnia 28.11.2022 r. (Uchwała nr 1 NZW w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 29 577 760 zł tj. o kwotę 160 428 poprzez utworzenie 174 nowych udziałów o wartości nominalnej 922 zł za każdy udział oraz Uchwała nr 2 NZW w sprawie zmiany aktu założycielskiego Spółki) - kapitał opłacony w dniu 30.11.2022 r.,

Nota 13

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym: nie dotyczy

Nota 14

Zmiany w stanie kapitału (funduszu) z aktualizacji wycen: nie dotyczy

Nota 15

Propozycja podziału zysku za rok obrotowy: nie dotyczy

Nota 16**Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	-1 858 369,86
3. Razem strata do pokrycia	-1 858 369,86
4. Proponowane źródła pokrycia straty	3 681 574,16
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowy	
– obniżenie kapitału zakładowego	
– dopłaty wspólników	0,00
– inne (z przyszłych zysków)	3 681 574,16
5. Niepokryta strata	-3 681 574,16

Nota 17**Rezerwy na koszty i zobowiązania**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 6)
			wykorzystanie	rozwiązanie	(4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	1 438 552,00	79 443,00	0,00	0,00	0,00	1 517 995,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	1 438 552,00	79 443,00	0,00	0,00	0,00	1 517 995,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty						
2. Rezerwy krótkoterminowe	450 729,00	491 309,00	450 729,00	0,00	450 729,00	491 309,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	450 729,00	447 810,00	450 729,00		450 729,00	447 810,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty	0,00	43 499,00			0,00	43 499,00
Razem	1 889 281,00	570 752,00	450 729,00	0,00	450 729,00	2 009 304,00

Nota 18

Odroczony podatek dochodowy

Wyszczególnienie	Rezerwy na odroczony podatek dochodowy		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
	odniesione na wynik finansowy	odniesione na kapitał (fundusz własny)	odniesione na wynik finansowy	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	odniesione na kapitał (fundusz własny)	w tym: odpisy aktualizujące aktywa
1	2	3	4	5	6	7
1. Stan na początek roku obrotowego, w tym:	0	0	859 920	35 131	293 818	0
- z tytułu strat podatkowych			396 818			
2. Zwiększenia, w tym:					0	
- z tytułu strat podatkowych			0			
3. Zmniejszenia, w tym:			7 774	3 798	293 818	
- z tytułu strat podatkowych						
4. Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	0	0	852 146	31 333	0	
- z tytułu strat podatkowych			367 766	0		

Nota 19

Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na									
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
I	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych									0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00
- inne									0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale									0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00
- inne									0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	#ARG!	0,00	192 435,87	319 433,33	379 724,70	586 670,23	0,00	0,00	#ARG!	906 103,56
- kredyty i pożyczki								0,00	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
- inne zobowiązania finansowe	e) inne zobowiązania	0,00	192 435,87	319 433,33	379 724,70	586 670,23			#ARG!	906 103,56
- z tytułu dostaw i usług	d) z tytułu	0,00							#ARG!	0,00
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe									0,00	0,00
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ARG!	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	h) z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ARG!	0,00
- inne	i) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ARG!	0,00
4. Fundusze specjalne	#ARG!	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ARG!	0,00
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ARG!	0,00
- inne									0,00	0,00
Razem	#ARG!	0,00	192 435,87	319 433,33	379 724,70	586 670,23	0,00	0,00	#ARG!	906 103,56

Nota 20**Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku: nie występują****Nota 21****Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	119 902,21	784 166,23	559 514,01	344 554,43
– długoterminowe				0,00
– krótkoterminowe	119 902,21	784 166,23	559 514,01	344 554,43

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego stanowiące RMK długoterminowe zaprezentowano w nocie 18

Nota 22**Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych				0,00
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				0,00
Pozostałe	321 710,07	1 383 674,20	118 023,62	1 587 360,65
Razem	321 710,07	1 383 674,20	118 023,62	1 587 360,65

Nota 23**Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania**

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Należności od pozostałych jednostek z tytułu udzielonej pożyczki	24-0/1		A.IV.3 lit. c)	
			B.III.1 lit. b)	
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	64-0	1 196 700,43	A.V.	852 146,00
			B.IV	344 554,43
Razem		1 196 700,43		1 196 700,43

Nota 24**Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania**

Wyszczególnienie	Numer konta księgowego	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	2	3	4	5
Rozrachunki z leasingodawcą	249	1 227 325,44	B.II.3 lit. c)	906 103,56
			B.III.3 lit. c)	321 221,88
Rozliczenie międzyokresowe przychodów	845	1 587 360,65	B.IV.2 - długoterminowe	1 475 675,25
			B.IV.2 - krótkoterminowe	111 685,40
Razem				2 814 686,09

Nota 25**Wykaz zobowiązań warunkowych: nie występują****Nota 26****Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku: nie występują****Nota 27****Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej: nie występują**

Nota 28

Zmiany w stanie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej: nie występują

Nota 29

Informacja o dochodach z tytułu ukrytych zysków: nie występują

Nota 30

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	154 288,57
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	

Nota 31

Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne: nie występują

Nota 32

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe	0,00	0,00				
2. Usługi	20 372 361,42	22 401 193,86				
3. Materiały i towary	39 574,60	35 175,09				
Razem	20 411 936,02	22 436 368,95	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 33

Umowy o usługi długoterminowe: nie występują

Nota 34

Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym: nie występują

Nota 35

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych: nie występują

Nota 36

Odpisy aktualizujące wartość zapasów: nie występują

Nota 37

Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: nie występują

Nota 38

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto (wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni (opcjonalnie)
	Wartość	Wartość
	łączna	łączna
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 850 595,86	-336 382,10
B. Przychody zwolnione z opodatkowania w tym:	30 153,53	13 711,95
rozwiązanie odpisu na należności	30 153,53	13 711,95
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	1 258 814,44	1 019 695,49
Amortyzacja środków trwałych leasingowanych	536 587,73	376 173,60
Odsetki od leasingów	125 398,31	60 420,77
Odszkodowania		21 073,50
OC Zarządu	2 000,00	2 000,00
Składka członkowska nieobowiązkowa	1 993,28	2 142,25
opłaty w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego	3 212,00	
amortyzacja od środków trwałych - dofinansowanie	69 848,20	
wydatki na rzecz osób wchodzących w skład Rady Nadzorczej	342,00	
PFRON	32 012,00	21 206,00
Odsetki budżetowe	742,49	
Koszty eksploatacji samochodu osobowego (25%)	21 037,46	15 695,36
Pozostałe ¹⁾	181,89	3,74
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej wypłacone w roku 2022	2 000,00	3 500,00
Wynagrodzenie na podstawie kontraktu menedżerskiego w roku 2022	16 103,13	16 103,13
Odpis aktualizujący należności	23 225,59	107 570,91
Niewypłacone umowy cywilnoprawne	5 462,40	8 524,80
Niezapłacony ZUS	351 597,54	335 067,49
ubezpieczenie mienia dotyczące roku następnego	67 070,42	50 213,94
Pozostałe ¹⁾		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 027 363,87	841 751,78
Ubezpieczenie mienia dotyczące roku bieżącego zawarte w roku 2020	50 213,94	49 726,22
Umowy zlecenia dotyczące roku poprzedniego wypłacone w roku 2020	8 524,80	9 313,65
Zapłacony ZUS za rok poprzedni	335 067,49	273 875,30
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	3 500,00	3 500,00
Wynagrodzenie - kontrakt menadżerski	16 103,13	35 509,12
Zapłata rat leasingowych	504 024,83	405 627,49
Opłata wstępna od leasingu	98 800,00	64 200,00
Odpis aktualizujący należności	11 129,68	
Pozostałe ¹⁾		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
odliczenie straty z roku 2017		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 649 298,82	-172 150,34
K. Podatek dochodowy		

Nota 39

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: nie występuje

Nota 40

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym: nie występują

Nota 41

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska:

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym	1 438 039,43	1 095 000,00
– na ochronę środowiska	135 053,57	265 000,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym	998 109,87	160 000,00
– na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

Nota 42

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: nie występują

Nota 43

Koszty związane z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych: nie występują

Nota 44

Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym lub kwota opłaty za marnowanie żywności: nie występuje

Nota 45

Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat: nie występują

Nota 46

Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	10 020,76	10 007,61	-13,15	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 320 622,06	2 010 103,87	-1 310 518,19	12 693,07
Inne środki pieniężne, w tym:				
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	3 330 642,82	2 020 111,48	-1 310 531,34	12 693,07

Nota 47

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-276 204,10	-1 858 369,86
II. Korekty razem	2 172 182,32	877 878,18
1. Amortyzacja	1 358 150,47	1 571 698,26
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	125 398,31
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	5 555,05
5. Zmiana stanu rezerw	199 630,00	120 023,00
6. Zmiana stanu zapasów	-257 298,16	-67 034,33
7. Zmiana stanu należności	-244 276,08	132 815,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	961 764,88	-675 675,88
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	154 211,21	-334 901,84
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	1 895 978,22	-980 491,68

Kalkulacja Poz. A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych za 2022 rok

Zmiana stanu z bilansu	1 048 772,36 zł
Korekta o wpływy dotacji w 2022 roku na finansowanie środków trwałych	- 766 951,32 zł
Korekta o nabycie środków trwałych z nieodpłatnego przekazania	- 616 722,88 zł
	- 334 901,84 zł

Nota 48

Ustalenie różnicy między zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja	Treść	Kwota w zł
A.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyłączeniem pożyczek i kredytów, według bilansu	#ARG!
1.	Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
2.	Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny: wzrost ze znakiem "-", spadek ze znakiem "+"	0,00
B.	Zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych (A +/- 1 +/- 2)	#ARG!

Nota 49

Ustalenie różnicy między zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych: nie występuje

Nota 50

Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego: nie występuje

Nota 51

Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	37
Pracownicy na stanowiskach roboczych	93
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2
Razem	132

Nota 52

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	195 657,77	
Organ nadzorujący	42 000,00	
Organ administrujący	0,00	

Nota 53

Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki: nie występują

Nota 54

Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki: nie występują

Nota 55

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie netto	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	12500	5000	7500
Inne usługi atestacyjne			
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			

Nota 56

Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny: nie występują

Nota 57

Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości: nie występują

Nota 58

Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych: nie występują

Nota 59

Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji: nie występują

Nota 60

Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki: nie występują

Nota 61

Podstawy prawne odstąpienia od konsolidacji: nie występują

Nota 62

Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją: nie występują

Nota 63

Połączenie metodą nabycia – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek: nie występuje

Nota 64

Połączenie metodą łączenia udziałów – sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek: nie występuje

Nota 65

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

- 1) Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki po dniu bilansowym - Akt Notarialny Rep. A nr 1186/2023 z dnia 08.03.2023 r. (Uchwała nr 1 NZW w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 30 798 488 zł tj. o kwotę 1 220 728 poprzez utworzenie 1 324 nowych udziałów o wartości nominalnej 922 zł za każdy udział oraz zmiany aktu założycielskiego Spółki).
- 2) Po dniu bilansowym nastąpiła dwukrotna zmiana składu Zarządu.
 - do dnia 31.03.2023 funkcję Prezesa pełnił Marek Stec
 - od 01-04-2023 do 30.04.2023 – Krzysztof Zająkła -Prezes
 - od 01.05.2023 – nadal Marcin Wawrzyniak - Prezes

Nota 66

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych, bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności: nie dotyczy

Nota 67

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

- 1) W ocenie Zarządu konflikt zbrojny na terenie Ukrainy rozpoczęty w dniu 24 lutego 2022 roku nie ma bezpośredniego negatywnego wpływu na działalność Spółki. Spółka nie dokonuje sprzedaży na terytorium Ukrainy, Rosji i Białorusi oraz nie korzysta z dostawców z wymienionych krajów. Sytuacja może na Spółkę wpłynąć pośrednio, poprzez wpływ działań wojennych na czynniki makroekonomiczne, jak poziom inflacji czy wzrost cen paliw i surowców, jednak nie przekłada się to na zagrożenie dla działalności Spółki.

Nota 68

Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki: nie dotyczy

Nota 69

Informacja o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki : nie dotyczy

Nota 67

Informacja o transakcjach z j. powiązanymi: nie dotyczy