

**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 2023 ROKU I ZA OKRES 12 MIESIĘCY
ZAKOŃCZONYCH W DNIU 31 GRUDNIA 2023 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 2023 roku oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 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 2023 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 2023 r., poz. 1015 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.

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 przeszłości.

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 2023 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 Justyna Tyras-Naumowiec.

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.

**Justyna
Tyras-
Naumowiec**

Elektronicznie
podpisany przez Justyna
Tyras-Naumowiec

Data: 2024.04.22
11:37:52 +02'00'

Justyna Tyras-Naumowiec, nr 13914

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 22 kwietnia 2024 roku

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: 2023-01-01

Okres do: 2023-12-31

Data sporządzenia: 2024-04-19

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: 2023-01-01

Data do: 2023-12-31

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, bierne 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, równolegle 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

X. Kapitały własne oraz fundusze specjalne według wartości nominalnej.

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 uwzględnia 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 uwzględnia 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 niewątpliwe 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 2022 roku oraz rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunku przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku oraz dodatkowych informacji i objaśnień.

pozostałe

Lista złożonych podpisów:

2024-04-19 06:24:50Z Katarzyna Flieger - Certum QCA 2017
2024-04-19 06:46:50Z Marcin Wawrzyniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Bilans
Sporządzony na dzień: 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	37 025 649,81	34 218 391,85
Aktywa trwałe	30 735 031,06	29 893 704,09
Wartości niematerialne i prawne	1 530,19	5 275,41
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	1 530,19	5 275,41
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	29 673 251,87	29 036 282,68
Środki trwałe	28 991 348,03	28 459 893,35
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	660 250,00	660 250,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 489 043,09	24 970 722,20
urządzenia techniczne i maszyny	1 354 923,96	1 372 576,54
środki transportu	1 439 785,57	1 385 274,95
inne środki trwałe	47 345,41	71 069,66
Środki trwałe w budowie	681 903,84	576 389,33
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	1 060 249,00	852 146,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 060 249,00	852 146,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	6 290 618,75	4 324 687,76
Zapasy	686 700,57	664 890,08
Materiały	686 392,57	664 890,08
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	308,00	0,00
Należności krótkoterminowe	1 327 359,37	1 295 131,77
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	1 327 359,37	1 295 131,77
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	961 623,83	1 064 308,66
– do 12 miesięcy	961 623,83	1 064 308,66
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	213 382,00	91 888,00
Inne	152 353,54	138 935,11
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	3 879 444,96	2 020 111,48
Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 879 444,96	2 020 111,48
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	3 879 444,96	2 020 111,48

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 879 444,96	2 020 111,48
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	397 113,85	344 554,43
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	37 025 649,81	34 218 391,85
Kapitał (fundusz) własny	28 044 030,28	26 363 834,85
Kapitał (fundusz) podstawowy	32 479 294,00	29 577 760,00
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	-3 829 802,16	-1 971 432,30
Zysk (strata) netto	-1 221 338,57	-1 858 369,86
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 981 619,53	7 854 557,00
Rezerwy na zobowiązania	2 665 768,00	2 009 304,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 618 493,00	1 965 805,00
– długoterminowa	2 071 183,00	1 517 995,00
– krótkoterminowa	547 310,00	447 810,00
Pozostałe rezerwy	47 275,00	43 499,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	47 275,00	43 499,00
Zobowiązania długoterminowe	897 713,27	906 103,56
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	897 713,27	906 103,56
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	897 713,27	906 103,56
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	3 918 217,96	3 351 788,79
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	3 874 021,09	3 306 498,10
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	355 424,19	321 221,88
inne zobowiązania finansowe	1 556 025,85	1 348 813,22
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	1 556 025,85	1 348 813,22
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	990 139,20	789 130,16
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	943 143,98	824 597,63
z tytułu wynagrodzeń	29 287,87	22 735,21
inne	44 196,87	45 290,69
Fundusze specjalne	1 499 920,30	1 587 360,65
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	1 499 920,30	1 587 360,65
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 396 844,50	1 482 714,41
- długoterminowe	103 075,80	104 646,24
- krótkoterminowe		

Lista złożonych podpisów:

2024-04-19 06:24:50Z Katarzyna Flieger - Certum QCA 2017

2024-04-19 06:46:50Z Marcin Wawrzyniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 247 238,34	22 540 998,17
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 818 544,89	22 401 193,86
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-603 904,58	104 629,22
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	32 598,03	35 175,09
Koszty działalności operacyjnej	23 709 176,17	24 484 292,31
Amortyzacja	1 472 637,09	1 571 698,26
Zużycie materiałów i energii	5 888 761,90	7 294 185,51
Usługi obce	4 201 650,38	4 991 192,51
Podatki i opłaty, w tym:	537 078,00	385 534,92
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	9 079 277,01	7 973 736,05
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 225 682,34	1 957 529,24
– emerytalne	877 050,17	668 376,93
Pozostałe koszty rodzajowe	279 923,67	284 570,92
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24 165,78	25 844,90
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-1 461 937,83	-1 943 294,14
Pozostałe przychody operacyjne	251 483,69	264 376,81
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	77 389,20	69 848,20
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	27 370,58	30 153,53
Inne przychody operacyjne	146 723,91	164 375,08
Pozostałe koszty operacyjne	141 932,89	82 517,56
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	35 453,88	5 555,05
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9 538,33	23 225,59
Inne koszty operacyjne	96 940,68	53 736,92
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-1 352 387,03	-1 761 434,89
Przychody finansowe	46 431,19	39 358,43
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:	46 431,19	38 572,13
– 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
	0,00	786,30
Inne	123 485,73	128 519,40
Koszty finansowe	123 485,73	128 519,40
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
– 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	-1 429 441,57	-1 850 595,86
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-208 103,00	7 774,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-1 221 338,57	-1 858 369,86
Zysk (strata) netto (I–J–K)		

Lista złożonych podpisów:

2024-04-19 06:24:50Z Katarzyna Flieger - Certum QCA 2017
2024-04-19 06:46:50Z Marcin Wawrzyniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	26 363 834,85	27 621 982,71
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	26 363 834,85	27 621 982,71
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	29 577 760,00	28 977 538,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 901 534,00	600 222,00
zwiększenie (z tytułu)	2 901 534,00	600 222,00
– wydania udziałów, emisji akcji	2 901 534,00	600 222,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	32 479 294,00	29 577 760,00
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	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	2 901 534,80	439 794,00
zmniejszenie (z tytułu)	2 901 534,80	439 794,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 829 802,16	-1 971 432,30
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	324 209,88	324 209,88
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
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
	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)		
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	324 209,88	324 209,88
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 154 012,04	-2 295 642,18
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-4 154 012,04	-2 295 642,18
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	-4 154 012,04	-2 295 642,18
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 829 802,16	-1 971 432,30
Wynik netto	-1 221 338,57	-1 858 369,86
	0,00	0,00
Zysk netto	1 221 338,57	1 858 369,86
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	28 044 030,28	26 363 834,85
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	28 044 030,28	26 363 834,85
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Lista złożonych podpisów:

2024-04-19 06:24:50Z Katarzyna Flieger - Certum QCA 2017
 2024-04-19 06:46:50Z Marcin Wawrzyniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek przepływów pieniężnych

Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-1 221 338,57	-1 858 369,86
Korekty razem	2 417 410,58	877 878,18
Amortyzacja	1 472 637,09	1 571 698,26
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	122 769,61	125 398,31
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	35 453,88	5 555,05
Zmiana stanu rezerw	656 464,00	120 023,00
Zmiana stanu zapasów	-21 810,49	-67 034,33
Zmiana stanu należności	-32 227,60	132 815,61
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	532 226,86	-675 675,88
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-348 102,77	-334 901,84
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 196 072,01	-980 491,68
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	-35 453,88	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-35 453,88	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	1 759 088,96	2 399 253,85
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 759 088,96	2 399 253,85
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–II)	-1 794 542,84	-2 399 253,85
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	2 901 534,00	1 367 173,32
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 901 534,00	600 222,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	766 951,32
Inne wpływy finansowe	443 729,69	702 040,87
Wydatki	0,00	0,00
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	-7,31	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	320 967,39	576 642,56
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	122 769,61	125 398,31
Odsetki	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	2 457 804,31	2 069 214,19
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 859 333,48	-1 310 531,34
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 859 333,48	-1 310 531,34
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	0,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	2 020 111,48	3 330 642,82
Środki pieniężne na początek okresu	3 879 444,96	2 020 111,48
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	44 196,87	45 290,69
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

Lista złożonych podpisów:

2024-04-19 06:24:50Z Katarzyna Flieger - Certum QCA 2017
 2024-04-19 06:46:50Z Marcin Wawrzyniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa 2023

Załączony plik

Informacja_dodatkowa_2023.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	-1 429 441,57	-1 850 595,86
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe 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. (trwałe 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	27 370,58	30 153,53
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	27 370,58	30 153,53
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 (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	812 080,75	723 507,16
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	812 080,75	723 507,16
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. łączna	121 858,03	465 459,08
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	121 858,03	465 459,08
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. łączna	886 223,13	1 027 363,87
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	886 223,13	1 027 363,87
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	-1 409 096,50	-1 753 928,04
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2024-04-19 06:24:50Z Katarzyna Flieger - Certum QCA 2017
2024-04-19 06:46:50Z Marcin Wawrzyniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Nota 1

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto)	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:											
prawa wieczystego użytkowania	660 250,00				0,00				0	660 250,00	
gruntów											
Budynki, lokale i budowle	28 367 833,03		1 183 262,24		1 183 262,24				0	29 551 095,27	
Urządzenia techniczne i maszyny	3 611 479,61		333 580,73		333 580,73		43 797,87	613 950,00	657 747,87	3 287 312,47	
Środki transportu	3 893 421,01		547 033,88		547 033,88	94 364,24	64 000	143 550	301 914,24	4 138 540,65	
Inne środki trwałe	376 077,34		9 200,00		9 200,00		14 301,68		14 301,68	370 975,66	
Środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe	576 389,33		1 816 785,65		1 816 785,65			1 711 271,14	1 711 271,14	681 903,84	
Razem	37 485 450,32	0,00	3 889 862,50	0,00	3 889 862,50	94 364,24	122 099,55	2 468 771,14	2 685 234,93	38 690 077,89	

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	
		aktualiza cja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	stan na początek roku obrotowego (2 – 12)				stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)	
							12	13		14
Grunty, w tym: prawo wieczystego użytkowania gruntów	0									
Budynki, lokale i budowle	3 397 110,83			664 941,35		664 941,35		4 062 052,18	660 250,00	660 250,00
Urządzenia techniczne i maszyny	2 238 903,07			332 902,98		332 902,98	639 417,54	1 932 388,51	24 970 722,20	25 489 043,09
Środki transportu	2 508 146,06			438 123,29		438 123,29	247 514,27	2 698 755,08	1 385 274,95	1 354 923,96
Inne środki trwałe	305 007,68			32 924,25		32 924,25	14 301,68	323 630,25	71 069,66	47 345,41
Środki trwałe w budowie i zaliczki na środki trwałe	0								576 389,33	681 903,84
Razem	8 449 167,64	0,00	1 468 891,87	0,00	1 468 891,87	901 233,49	9 016 826,02	29 036 282,68	29 673 251,87	

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	stan na koniec roku obrotowego
1	12	13	14	15	16	17	18	(2 - 12)	(11 - 18)
WNIP	403 679,53		3 745,22	0,00	3 745,22		407 424,75	5 275,41	1 530,19
Inne WNIP								0,00	0,00
Razem	403 679,53	0,00	3 745,22	0,00	3 745,22	0,00	407 424,75	5 275,41	1 530,19

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 wieczysto: 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	164 909,25	9 538,33	35 474,82		138 972,76
					0,00
					0,00
Razem	164 909,25	9 538,33	35 474,82	0,00	138 972,76

Nota 11**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	35 227	32 479 294,00	100
Razem	35 227	32 479 294,00	100,00

W roku obrotowym, Spółka sześciokrotnie 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 2 901 534,00 zł , tj. do wysokości 32 479 294,00 zł w drodze utworzenia nowych 3 147 równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej po 922,00 zł każdy tj.:

- Akt Notarialny Rep. A nr 1186/2023 z dnia 08.03.2023 r. (Uchwała nr 1 NZW w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 30 798 488,00 zł tj. o kwotę 1 220 728,00 zł poprzez utworzenie 1 324 nowych udziałów o wartości nominalnej 922,00 zł za każdy udział oraz Uchwała nr 2 NZW w sprawie zmiany aktu założycielskiego Spółki) - kapitał opłacony w dniu 09.03.2023 r.,
- Akt Notarialny Rep. A nr 2071/2023 z dnia 19.04.2023 r. (Uchwała nr 1 NZW w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 31 097 216,00 zł tj. o kwotę 298 728,00 poprzez utworzenie 324 nowych udziałów o wartości nominalnej 922,00 zł za każdy udział oraz Uchwała nr 2 NZW w sprawie zmiany aktu założycielskiego Spółki) - kapitał opłacony w dniu 21.04.2023 r.,
- Akt Notarialny Rep. A nr 2816/2023 z dnia 07.06.2023 r. (Uchwała nr 1 NZW w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 31 596 940,00 zł tj. o kwotę 499 724,00 poprzez utworzenie 542 nowych udziałów o wartości nominalnej 922,00 zł za każdy udział oraz Uchwała nr 2 NZW w sprawie zmiany aktu założycielskiego Spółki) - kapitał opłacony w dniu 07.06.2023 r.,
- Akt Notarialny Rep. A nr 3408/2023 z dnia 26.07.2023 r. (Uchwała nr 1 NZW w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 31 855 100,00 zł tj. o kwotę 258 160,00 poprzez utworzenie 280 nowych udziałów o wartości nominalnej 922,00 zł za każdy udział oraz Uchwała nr 2 NZW w sprawie zmiany aktu założycielskiego Spółki) - kapitał opłacony w dniu 28.07.2023 r.,
- Akt Notarialny Rep. A nr 4786/2023 z dnia 03.10.2023 r. (Uchwała nr 1 NZW w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 32 354 824,00 zł tj. o kwotę 499 724,00 zł poprzez utworzenie 542 nowych udziałów o wartości nominalnej 922,00 zł za każdy udział oraz Uchwała nr 2 NZW w sprawie zmiany aktu założycielskiego Spółki) - kapitał opłacony w dniu 04.10.2023 r.,
- Akt Notarialny Rep. A nr 5373/2023 z dnia 06.11.2023 r. (Uchwała nr 1 NZW w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego do kwoty 32 479 294,00 zł tj. o kwotę 124 470,00 zł poprzez utworzenie 135 nowych udziałów o wartości nominalnej 922,00 zł za każdy udział oraz Uchwała nr 2 NZW w sprawie zmiany aktu założycielskiego Spółki) - kapitał opłacony w dniu 07.11.2023 r.,

Nota 12

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 13

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

Nota 14

Propozycja podziału zysku za rok obrotowy: nie dotyczy

Nota 15

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) (+/-)	-3 829 802,16
2. Strata netto za rok obrotowy	-1 221 338,57
3. Razem strata do pokrycia	-5 051 140,73
4. Proponowane źródła pokrycia straty	-1 221 338,57
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowy	
– obniżenie kapitału zakładowego	
– dopłaty wspólników	
– inne (z przyszłych zysków)	-1 221 338,57
5. Niepokryta strata	-5 051 140,73

Nota 16

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	1 517 995,00	553 188,00	0,00	0,00	0,00	2 071 183,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	1 517 995,00	553 188,00	0,00	0,00	0,00	2 071 183,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty						
2. Rezerwy krótkoterminowe	491 309,00	103 276,00	0,00	0,00	0,00	594 585,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	447 810,00	99 500,00			0,00	547 310,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty	43 499,00	3 776,00			0,00	47 275,00
Razem	2 009 304,00	656 464,00	0,00	0,00	0,00	2 665 768,00

Nota 17

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	852 146	31 333	0	0
– z tytułu strat podatkowych			367 766			
2. Zwiększenia, w tym:			208 103	-4 928	0	
– z tytułu strat podatkowych			0			
3. Zmniejszenia, w tym:						
– z tytułu strat podatkowych						
4. Stan na koniec roku obrotowego,	0	0	1 060 249	26 405	0	
w tym:			520 752	0		
– z tytułu strat podatkowych						

Nota 18

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
1	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	3 306 498,10	3 874 021,09	612 542,27	643 377,58	293 561,29	254 335,69	0,00	0,00	4 212 601,66	4 771 734,36
– kredyty i pożyczki								0,00	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00
– inne zobowiązania finansowe	321 221,88	355 424,19	612 542,27	643 377,58	293 561,29	254 335,69			1 227 325,44	1 253 137,46
– z tytułu dostaw i usług	1 348 813,22	1 556 025,85							1 348 813,22	1 556 025,85
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									0,00	0,00
– zobowiązania weksłowe									0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	789 130,16	990 139,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 130,16	990 139,20
– z tytułu wynagrodzeń	824 597,63	943 143,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	824 597,63	943 143,98
– inne	22 735,21	29 287,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 735,21	29 287,87
4. Fundusze specjalne	45 290,69	44 196,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 290,69	44 196,87
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 290,69	44 196,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 290,69	44 196,87
– inne									0,00	0,00
Razem	3 351 788,79	3 918 217,96	612 542,27	643 377,58	293 561,29	254 335,69	0,00	0,00	4 257 892,35	4 815 931,23

Nota 19

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku: nie występują

Nota 20**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:	344 554,43	527 891,00	475 331,58	397 113,85
– długoterminowe				0,00
– krótkoterminowe	344 554,43	527 891,00	475 331,58	397 113,85

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego stanowiące RMK długoterminowe zaprezentowano w nocie 17

Nota 21**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
Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	1 587 360,65	15 548,00	102 988,35	1 499 920,30
- długoterminowe	1 482 714,41	15 198,20	101 068,11	1 396 844,50
- krótkoterminowe	104 646,24	349,80	1 920,24	103 075,80
Razem	1 587 360,65	15 548,00	102 988,35	1 499 920,30

Nota 22

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	1 457 362,85	A.V.	1 060 249,00
			B.IV	397 113,85
Razem		1 457 362,85		1 457 362,85

Nota 23

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	1 253 137,46	B.II.3 lit. c)	897 713,27
			B.III.3 lit. c)	355 424,19
Razem				1 253 137,46

Nota 24

Wykaz zobowiązań warunkowych: nie występują

Nota 25

Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku: nie występują

Nota 26

Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej: nie występują

Nota 27

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

Nota 28

Informacja o dochodach z tytułu ukrytych zysków: nie występują

Nota 29

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	205 187,84
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 30

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

Nota 31

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 obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Wyroby gotowe	0,00	0,00				
2. Usługi	22 401 193,86	22 818 544,89				
3. Materiały i towary	35 175,09	32 598,03				
Razem	22 436 368,95	22 851 142,92	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 32

Umowy o usługi długoterminowe: nie występują

Nota 33

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

Nota 34

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych: nie występują

Nota 35

Odpisy aktualizujące wartość zapasów: nie występują

Nota 36

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

Nota 37

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
	łącznie	łącznie
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 429 441,57	-1 850 595,86
B. Przychody zwolnione z opodatkowania w tym:	27 370,58	30 153,53
rozwiązanie odpisu na należności	27 370,58	30 153,53
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	933 938,78	1 258 814,44
Amortyzacja środków trwałych leasingowanych	402 897,82	536 587,73
Odsetki od leasingów	122 769,61	125 398,31
Odszkodowania	3 079,87	
OC Zarządu	2 200,00	2 000,00
Składka członkowska nieobowiązkowa	2 198,96	1 993,28
kara administracyjna		3 212,00
kary umowne	734,00	
koszty zastępstwa procesowego		69 848,20
wyksięgowanie należności i odsetek nieściągalnych	47 695,10	342,00
PFRON	113 417,00	32 012,00
Odsetki od zobowiązań wobec byłych pracowników		742,49
odsetki budżetowe	98,74	
Koszty eksploatacji samochodu osobowego (25%)	14 599,35	21 037,46
Ubezpieczenie komunikacyjne od sprzedanych pojazdów	274,84	181,89
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej wypłacone w roku 2024	3 500,00	2 000,00
Wynagrodzenie na podstawie kontraktu menedżerskiego w roku 2024	15 000,00	16 103,13
Odpis aktualizujący należności	9 538,33	23 225,59
Niewypłacone umowy cywilnoprawne	13 605,95	5 462,40
Niezapłacony ZUS	8 641,35	351 597,54
ubezpieczenie mienia dotyczące roku następnego	71 572,40	67 070,42
amortyzacja od środków trwałych - dofinansowanie	77 389,20	
Oplaty związane ze zwiększeniem kapitału zakładowego	16 780,00	
VAT od zakupów	7 805,26	
Pozostałe ^{*)}	141,00	181,89
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	886 223,13	1 027 363,87
Ubezpieczenie mienia dotyczące roku bieżącego zawarte w roku 2022	67 070,42	50 213,94
Umowy zlecenia dotyczące roku poprzedniego wypłacone w roku 2023	5 462,40	8 524,80
Zapłacony ZUS za rok poprzedni	351 597,54	335 067,49
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	2 000,00	3 500,00
Wynagrodzenie - kontrakt menadżerski	16 103,13	16 103,13
Zapłata rat leasingowych	443 736,99	504 024,83
Oplata wstępna od leasingu		98 800,00
Odpis aktualizujący należności	252,65	11 129,68
Pozostałe ^{*)}		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
odliczenie straty z roku 2017		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 409 096,50	-1 649 298,82
K. Podatek dochodowy		

Nota 38

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: nie występuje

Nota 39

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

Nota 40

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:	2 073 076,85	2 143 200,00
– na ochronę środowiska	289 605,48	1 126 000,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	1 816 785,65	0,00
– na ochronę środowiska	598,00	
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

Nota 41

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

Nota 42

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

Nota 43

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

Nota 44

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

Nota 45

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	10 007,61	10 002,48	-5,13	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 010 103,87	3 869 442,48	1 859 338,61	44 196,87
Inne środki pieniężne, w tym:				
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 020 111,48	3 879 444,96	1 859 333,48	44 196,87

Nota 46

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	-1 858 369,86	-1 221 338,57
II. Korekty razem	877 878,18	2 417 410,58
1. Amortyzacja	1 571 698,26	1 472 637,09
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	125 398,31	122 769,61
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5 555,05	35 453,88
5. Zmiana stanu rezerw	120 023,00	656 464,00
6. Zmiana stanu zapasów	-67 034,33	-21 810,49
7. Zmiana stanu należności	132 815,61	-32 227,60
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-675 675,88	532 226,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-334 901,84	-348 102,77
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-980 491,68	1 196 072,01

Nota 47

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

Nota 48

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

Nota 49

Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego: nie występuje

Nota 50

Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	41
Pracownicy na stanowiskach roboczych	85
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
Razem	126

Nota 51

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	231.118,78	
Organ nadzorujący	42.000	
Organ administrujący	0	

Nota 52

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

Nota 53

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

Nota 54

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	15000	6000	9000
Inne usługi atestacyjne			
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			

Nota 55

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

Nota 56

Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości: nie występują

Nota 57

Dane liczbowe zapewniające porównywalność danych

Bilans - Aktywa	31.12.2023	31.12.2022	Dane retrospektywne 2022
A. AKTYWA TRWAŁE	30 735 031,06	29 893 704,09	30 240 476,19
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29 673 251,87	29 036 282,68	29 383 054,78
1. Środki trwałe	28 991 348,03	28 459 893,35	28 806 665,45
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	660 250,00	660 250,00	660 250,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 489 043,09	24 970 722,20	24 970 722,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 354 923,96	1 372 576,54	1 393 508,66
d) środki transportu	1 439 785,57	1 385 274,95	1 711 114,93
e) inne środki trwałe	47 345,41	71 069,66	71 069,66
2. Środki trwałe w budowie	681 903,84	576 389,33	576 389,33
AKTYWA RAZEM	37 025 649,81	34 218 391,85	34 565 163,95

Bilans - Pasywa	31.12.2023	31.12.2022	Dane retrospektywne 2022
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 981 619,53	7 854 557,00	8 201 329,10
II. Zobowiązania długoterminowe	897 713,27	906 103,56	1 252 875,66
3. Wobec pozostałych jednostek	897 713,27	906 103,56	1 252 875,66
c) inne zobowiązania finansowe	897 713,27	906 103,56	1 252 875,66
PASYWA RAZEM	37 025 649,81	34 218 391,85	34 565 163,95

Korekta dotyczy niepoprawnego ujęcia wartości początkowej środków trwałych w leasingu oraz zobowiązań długoterminowych z tytułu leasingu w kwocie 346 722,10 zł.

Nota 58

Wspólne przedsięwzięcia niepodlegające konsolidacji: nie występują

Nota 59

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

Nota 60

Podstawy prawne odstąpienia od konsolidacji: nie występują

Nota 61

Wielkości uzyskane przez jednostki nieobjęte konsolidacją: nie występują

Nota 62

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

Nota 63

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

Nota 64

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: nie wystąpiły

Nota 65

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 66

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 67

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 68

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 69

Informacja o transakcjach z j. powiązanymi: nie dotyczy