

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

KZB Legionowo Sp. z o.o.

Za okres

od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił:

Irena Bogucka

Prezes Zarządu

podpis.....

PREZES ZARZĄDU

Irena Bogucka

DYREKTOR DS.
FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Sprawozdanie sporządziła:

Małgorzata Sobiepanek

podpis.....

Małgorzata Sobiepanek

Miejscowość: Legionowo, luty 2024 r.

KZB Legionowo Sp. z o.o.

ul. marsz. J. Piłsudskiego 3

05-120 Legionowo

tel. 22 774 45 95 fax: 22 774 11 77

NIP: 5361914209 REGON: 146799743

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

Decyzja o powstaniu spółki została podjęta na mocy Uchwały Nr XXXII/422/2013 Rady Miasta Legionowo z dnia 22 maja 2013 r. w sprawie likwidacji samorządowego zakładu budżetowego pod nazwą Komunalny Zakład Budżetowy w Legionowie w celu przekształcenia w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółka KZB Legionowo powstała na podstawie aktu notarialnego sporządzonego w dniu 24 lipca 2013r. Rep. A Nr 6754/2013 pod nazwą KZB Legionowo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Do czasu wpisania do KRS Spółka działała pod nazwą KZB Legionowo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji.

W dniu 26 września 2013r. Spółka wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000478396.

Siedziba Spółki mieści się w Legionowie przy ulicy marsz. J. Piłsudskiego 3.

Spółka otrzymała numer identyfikacyjny REGON 146799748.

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest:

- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi i dzierżawionymi (PKD 6820 Z)
- zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie (PKD 6832 Z)
- działalność obiektów sportowych (PKD 9311 Z)

Na dzień 31.12.2023 r. kapitał zakładowy Spółki wynosi 224.960.000,00 PLN i dzieli się na 22.496 udziałów o wartości nominalnej 10.000,00 PLN za każdy udział.

W roku sprawozdawczym kapitał został powiększony o kwotę 590.000,00 PLN jako wkład pieniężny. W 2023 roku utworzono 59 nowych udziałów o wartości 10.000,00 PLN każdy. Nie dokonano stosownych wpisów w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Aktualny wpis na 31.12.2023 r. to 224.370.000,00 PLN i jest niezgodny z ewidencją księgową o 590.000 PLN. Przekazanie środków zostało dokonane 31 lipca 2023 r. w wysokości 60.000 zł, w dniu 22 listopada 2023r. w wysokości 400.000 zł i w dniu 20 grudnia 2023r. w wysokości 130.000 zł

Wniosek do KRS został wysłany w dniu 28 grudnia 2023 roku. Wpisu do dnia sporządzenia sprawozdania nie dokonano.

2. Czas trwania Spółki

Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

3. Skład organów zarządzających i nadzorczych Spółki

Zarząd Spółki:

- Irena Bogucka – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza Spółki:

- Agnieszka Zielińska
- Narcyz Krzysztof Tokarski
- Miłosław Madziar

W obecnym składzie Rada Nadzorcza działa od 24 lipca 2022 r. powołana Uchwałą Nr 8/2022 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników KZB Legionowo Sp. z o.o. z dnia 22 lipca 2022 roku.

Zgromadzenie Wspólników

4. Założenie kontynuacji działania

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakres.

5. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994r. z późniejszymi zmianami, zwane dalej ustawą. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023r. na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem wewnętrznym Nr 6 Prezesa Zarządu KZB Legionowo Spółka z o.o. z dnia 14 października 2013 r.

Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym. Sprawozdanie sporządzone jest zgodnie z Ustawą o rachunkowości i Kodeksem Spółek Handlowych. Spółka podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego.

Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są systemie informatycznym PerseusFK. Zapisy księgowe posiadają automatycznie nadawaną numerację dokumentu i numery są od kont analitycznych. Konta ksiąg pomocniczych zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej.

W spółce stosowane są zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych zgodnie z Ustawą o rachunkowości, dokonując w sposób ciągły jednakowego grupowania operacji gospodarczych. Sprawozdanie finansowe Spółki zawiera dane finansowe za bieżący okres sprawozdawczy 2023 r.

W roku sprawozdawczym nie była zmieniana polityka finansowa Spółki.

Wprowadzone zasady rachunkowości określają:

- zasady ustalenia roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych,
- charakterystykę systemu przetwarzania danych przy użyciu komputerów,
- system ochrony danych i ich zbiorów,
- wzory sprawozdania finansowego.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie wydatki, z zachowaniem zasady ostrożności.

(a) Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe są to aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż jeden rok, zdadne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości powyżej 10.000 PLN. Składniki majątku niskowartościowe o wartości poniżej 10.000 PLN nie zalicza się do środków trwałych i w momencie wydania do użytkowania zalicza się w całości w koszty zużycia materiałów. Ich ewidencja ilościowo-wartościowa prowadzona jest pozabilansowo.

Do wartości niematerialnych i prawnych zaliczane są prawa majątkowe wykorzystywane przez jednostkę do prowadzenia działalności gospodarczej, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok.

Wartości niematerialne i prawne wycenione są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub według wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, oraz o odpisy z tytułu utraty wartości.

Środki trwałe w budowie są to zaliczane do rzeczowych aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są w sprawozdaniu finansowym w wartości księgowej netto, to jest według ich wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu, w którym środek trwały lub wartość niematerialna i prawna zostały przyjęte do eksploatacji.

Poprawność przyjętych okresów używania i innych danych jest okresowo weryfikowane przez kierownika jednostki, co powoduje odpowiednią korektę rocznych stawek i kwot odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego miesiąca kolejnego roku obrotowego.

Spółka zastosowała w okresie sprawozdawczym następujące stawki roczne dla podstawowych grup środków trwałych:

Budynki	0,5 %
Budowle	0,5 %

Z wyłączeniem placów zabaw, które amortyzuje się według tabel rocznych stawek amortyzacyjnych zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych. W ten sam sposób amortyzuje się środki trwałe z grup III-VIII.

Spółka stosuje stawki rocznej amortyzacji dla podstawowych grup wartości niematerialnych i prawnych w wysokości 30%.

Środki trwałe w budowie oraz grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu nie są amortyzowane.

(b) Inwestycje

Do inwestycji zaliczane są aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów.

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad określonych dla środków trwałych/wartości niematerialnych i prawnych.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia.

(c) Należności

Należności zalicza się do należności długoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do należności krótkoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty, łącznie z doliczonymi odsetkami za zwłokę w zapłacie należności i wykazuje się w wartości netto (tj. pomniejszone o odsetki i dokonane odpisy aktualizujące)

Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych oraz pozostałe należności są wyceniane w kwocie wymagalnej zapłaty na podstawie przepisów, umów lub innych dokumentów.

(d) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza znaki pieniężne w gotówce, środki na rachunkach bankowych. Środki pieniężne są wyceniane w wartości nominalnej.

(e) Rozliczenia międzyokresowe

• Czynne rozliczenia międzyokresowe

Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są koszty dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono, które dotyczą następującego po dniu bilansowym roku obrotowego. Czas i sposób rozliczenia jest uzależniony charakterem rozliczonych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

• Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

(f) Kapitał własny

Kapitały własne stanowią kapitał zakładowy, kapitał zapasowy oraz kapitały tworzone przez spółkę zgodnie z obowiązującym prawem, statutem i uchwałą Walnego Zgromadzenia Wspólników, łącznie z kwotą wynikającą z nie podzielonego wyniku finansowego z lat ubiegłych.

Kapitał zakładowy spółki wykazany jest w wysokości zgodnej z aktem notarialnym oraz wpisem do rejestru handlowego według wartości nominalnej.

Kapitał zapasowy stanowi kapitał wynikający z kwoty zgodnie z obowiązującym prawem lub aktem notarialnym oraz kwoty wyniku finansowego przekazane na kapitał zapasowy uchwałą Walnego Zgromadzenia Wspólników.

Niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych obejmuje zyski i straty poprzednich okresów, które na podstawie uchwał Walnego Zgromadzenia Wspólników nie zostały rozliczone.

(g) Zobowiązania

Zobowiązania zalicza się do zobowiązań długoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok oraz do zobowiązań krótkoterminowych jeżeli okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok.

(h) Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

(i) Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Obowiązkowymi obciążeniami wyniku finansowego są podatek dochodowy od osób prawnych oraz inne płatności z nimi zrównane na podstawie odrębnych przepisów.

Podatek dochodowy jest kalkulowany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie podlegające opodatkowaniu, koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów oraz odliczenia strat z lat ubiegłych, ulg inwestycyjnych i darowizn.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona rezerwa i ustalone aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenia podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rachunek zysków i strat jest sporządzany w układzie porównawczym.

Wynik finansowy netto Spółki za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z nimi koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zarząd KZB Legionowo Sp. z o.o. prezentuje najważniejsze informacje dodatkowe konieczne przy sporządzeniu oceny kondycji finansowo – ekonomicznej Spółki za 2023 rok.

BILANS

Przedsiębiorstwo uznaje jako aktywa wszystkie składniki majątkowe o wiarygodnie określonej wartości, które są przez jednostkę kontrolowane i w stosunku, do których oczekuje się, że przyniosą korzyści ekonomiczne.

AKTYWA TRWAŁE **224.035.880,57 zł.**

Aktywa trwałe obejmują rzeczowe aktywa o wartości powyżej 10.000.00 zł. o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności, dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do używania

obejmują :

I.WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE **0,00 zł.**

Wszystkie wartości niematerialne i prawne są umorzone w całości.

II.RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE **223.944.213,85 zł.**

ŚRODKI TRWAŁE **223.536.301,33 zł.**

Wykazaną wartość skorygowano o dokonane odpisy umorzeniowe.

W stosunku do 2022 roku nastąpił wzrost środków trwałych o : 1.275.927,58 zł.

• odkurzacz Dolphin Wave 100WB	11.800,00 zł
• serwer Dell	27.940,68 zł
• docieplenie szczytów budynku Olszankowa C	86.400,00 zł
• odprowadzenie wód deszczowych w budynku POW 7	35.916,00 zł
• podniesienie efektywności energetycznej II LO	41.560,00 zł
• podniesienie efektywności energetycznej SP nr 8	91.806,00 zł
• podniesienie efektywności energetycznej SP nr 3	38.240,00 zł
• podniesienie efektywności energetycznej ZS-P nr 2	1.500,00 zł
• podniesienie efektywności energetycznej ZS-P nr 3	64.850,00 zł
• podniesienie efektywności energetycznej ZS-P	1.000,00 zł
• przyłącze wodociągowe Kościuszki 9B	14.833,80 zł
• podniesienie efektywności energetycznej SP nr 1	50.957,00 zł
• system oświetlenia ewakuacyjnego PM nr 6	52.099,70 zł
• zabezpieczenie p.poż. ŻM	22.000,00 zł
• wyposażenie boiska Park Kościuszki	25.460,00 zł
• obróbka blacharska okien dachowych w budynku Stadionu	39.600,00 zł
• modernizacja łazienki ZS-P nr 3	12.976,29 zł
• modernizacja trzech łazienek SP nr 8	37.609,18 zł
• instalacja wodociągowa Basen KJ	118.003,53 zł
• altana publiczna ZS-P nr 3	27.000,00 zł

• bezpieczna nawierzchnia w Parku Kościuszki	20.230,00 zł
• bezpieczna nawierzchnia PM nr 10	37.280,00 zł
• pasy nadrynnowe dachu hali SP nr 1	21.600,00 zł
• drzwi wejściowe SP nr 3	7.900,00 zł
• dostosowanie budynku ŻM do przepisów p.poż.	249.837,40 zł
• dostosowanie budynku SP nr 8 do przepisów p.poż.	27.270,00 zł
• oświetlenie LED PM nr 10	2.570,00 zł
• oświetlenie LED SP nr 8	2.520,00 zł
• nawierzchnia schodów wejściowych ZS-P nr 3	14.518,00 zł
• podłoga typu TARKET SP nr 1	31.635,00 zł
• podłoga typu TARKET ZS-P nr 2	15.675,00 zł
• podjazd dla niepełnosprawnych PM nr 6	43.340,00 zł

ŚRODKI TRANSPORTU

W roku 2023 nie dokonano zakupu środków transportu.

Stan środków trwałych przedstawia Załącznik nr 1.

Wykaz gruntów przedstawia Załącznik nr 2.

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

407.912,52 zł.

Obejmują wartość netto poniesionych kosztów na wytworzenie przyszłych środków trwałych oraz modernizację tj.

1. Instalacja CW w budynku POW 20	8.000,00 zł.
2. Przebudowa dachu POW 9	20.000,00 zł.
3. Rozbudowa budynku Kolejowa 184	27.560,00 zł.
4. Drzwi SP nr 8	31.600,00 zł
5. Rozbudowa budynku Chopina 2	28.818,24 zł
6. Podniesienie efektywności elektrycznej Stadion	3.500,00 zł
7. Instalacja hydrantowa PM nr 6	8.000,00 zł
8. Elewacja budynku Sowińskiego 38	135.000,00 zł
9. Plac zabaw SP nr 3	1.500,00 zł
10. Przyłącze kablowe z instalacją Stadion	5.154,28 zł
11. Docieplenie ścian budynku Roi 4	138.780,00 zł

Rozliczenie nakładów na budowę, modernizację oraz zakup nowych środków trwałych przedstawia poniższa tabela.

Lp	TREŚĆ	NAKLADY
1.	Środki trwałe w budowie BZ z 2022 r.	504.441,04 zł
2.	Poniesione nakłady w 2023 r.	1.179.399,06 zł
	Razem nakłady	1.683.840,10 zł
3.	Zmniejszenie z tytułu przekazania środków trwałych w 2023 r. do eksploatacji	1.275.927,58 zł
	Środki trwałe w budowie na dzień 31.12.2023 r.	407.912,52 zł

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

91.666,72 zł.

1. Od pozostałych jednostek

91.666,72 zł.

Wykazane należności długoterminowe obejmują wartość sprzedanej działki, której termin spłaty przypada na 2024 r.

II. AKTYWA OBROTOWE

11.435.891,49 zł.

na które składają się:

1. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

6.299.654,66 zł.

Obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz z innych tytułów w kwocie nie wymaganej do zapłaty na dzień 31.12.2023 r.

- Stan należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług, **5.829.375,62 zł.**
- Należności z tytułu podatków oraz innych świadczeń **158.589,48 zł.**
Wykazano należności wynikające z rozrachunków publicznoprawnych z Urzędem Skarbowym - podatek VAT naliczony do odliczenia w późniejszym okresie oraz do zwrotu z US
- W innych należnościach wykazano **311.689,56 zł.**
w tym:
 - zobowiązania pracowników z tytułu zaciągniętych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych zgodnie z zawartymi umowami **32.186,99 zł.**
 - należności od Wspólnot mieszkaniowych **56.988,49 zł.**
 - zaliczki na koszty (wydatki) komornicze i inne **193.054,10 zł.**
 - należności sporne **29.459,98 zł.**

INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE aktywa finansowe	5.083.191,53 zł.
Obejmują:	
• krajowe środki pieniężne w kasie i w banku	5.083.191,53 zł.

Wykazane są w wartości nominalnej.

KRÓTKOTERMINOWE rozliczenia międzyokresowe	53.045,30 zł.
Aktywa obrotowe, których aktywowanie kończy się w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.	
▪ Ubezpieczenia majątkowe	31.674,76 zł.
▪ Przedpłaty na prenumeraty i inne rozl. międzyokresowe	21.370,54 zł.

KAPITAŁ WŁASNY	<u>225.348.657,26 zł.</u>
-----------------------	----------------------------------

W księgach rachunkowych ujmowane są w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i Aktem Założycielskim Spółki.

Struktura wartości kapitału podstawowego jest zgodna z aktem założycielskim Spółki i wynosi 100 % udziałów Gminy Miejskiej Legionowo.

KAPITAŁ PODSTAWOWY na dzień 31.12.2023 roku wynosi	<u>224.960.000,00 zł.</u>
---	----------------------------------

Który w roku 2023 uległ podwyższeniu o wartość 590.000,00 zł. tworząc 59 udziałów po 10.000,00zł. każdy, poprzez wniesienie wkładu pieniężnego przez Gminę Miejską Legionowo w zamian za udziały na podstawie:

1. Uchwała NR LV/799/2023 Rady Miasta Legionowo z dnia 28 czerwca 2023 r.
60.000,00 zł.
2. Uchwała NR LVII/822/2023 Rady Miasta Legionowo z dnia 27 września 2023 r.
50.000,00 zł.
3. Uchwała Nr LVIII/835/2023 Rady Miasta Legionowo z dnia 25 października 2023 r.
350.000,00 zł.
4. Uchwała Nr LIX/850/2023 Rady Miasta Legionowo z dnia 29 listopada 2023 r.
130.000,00 zł

Wpis do KRS nie dokonany w 2023 r. Wniosek wysłany 28.12.2023 r.

KAPITAŁ ZAPASOWY	<u>1 509.400,15 zł.</u>
-------------------------	--------------------------------

W stosunku do 2022 r. kapitał zapasowy Spółki uległ zwiększeniu w 2023 r.

- w wyniku podziału zysku za 2022 rok w kwocie	62.460,95 zł.
--	----------------------

STRATA Z LAT UBIEGŁYCH	<u>(-) 1.139.485,99 zł.</u>
-------------------------------	------------------------------------

Jest to pozycja, która przeszła bilansem otwarcia z Komunalnego Zakładu Budżetowego.

Nie podjęto decyzji dotyczącej rozliczenia w/w kwoty w straty.

ZYSK NETTO wynik finansowy netto za 2023 r.	<u>18.743,10 zł.</u>
--	-----------------------------

Jest to zysk wykazany w rachunku zysków i strat, pomniejszony o obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego podatkiem dochodowym od osób prawnych, który wykazany jest w Załączniku Nr 3 sprawozdania finansowego.

Przedsiębiorstwo przedstawia rozliczenie wyniku w zakresie prawa podatkowego z uwzględnieniem odroczonego podatku.

ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA ZOBOWIAZANIA

10.123.114,80 zł.

REZERWY NA ZOBOWIAZANIA

509.965,00 zł.

Spółka wykazała wielkość utworzonej rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Spółka odnosi w koszty okresu sprawozdawczego w części współmiernej do przychodów. Zmiany ujęto w tabeli poniżej

Lp.	Rezerwa	Stan na początek 2023r	Zwiększenia w 2023r	Rozwiązanie rezerwy	Stan na koniec roku obrotowego 2023r
1	odroczonego podatek 19%	456.163,00	78.523,00	24.721,00	509.965,00

ZOBOWIAZANIA DŁUGOTERMINOWE

1.603.800,34 zł.

Wobec pozostałych jednostek

- Pożyczka z BGK na zadanie pn.: „Budowa instalacji fotowoltaicznej nad trybuną Stadionu Miejskiego w Legionowie” **543.552,86 zł.**
- Pożyczka z BGK na zadanie pn.: „Podniesienie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta Legionowo” **828.611,00 zł.**
- Pożyczka z WFOŚ i GW na zadanie „Modernizacja źródła ciepła wraz ze zmianą technologii basenowej na pływalni Miejskiej w Legionowie , ul. Królowej Jadwigi 11” :
 - etap 1- modernizacja źródła ciepła **145.964,48 zł.**
 - etap 2 – zmiana technologii basenowej **85.672,00 zł.**

ZOBOWIAZANIA KRÓTKOTERMINOWE

4.159.763,85 zł.

Wobec pozostałych jednostek

4.029.705,01 zł.

1. **Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług bez względu na okres wymagalności, wynikające z rozrachunków z kontrahentami** **2.913.305,68 zł**
2. **Zobowiązania z tytułu podatków, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń** **446.364,85 zł.**
 - Składki na ubezpieczenia społeczne ZUS i PPK **349.242,85 zł.**
 - Podatek dochodowy od osób fizycznych (płatnik) **96.619,00 zł.**
 - PFRON **503,00 zł.**
3. **Z tytułu wynagrodzeń** **401.950,82 zł.**
4. **Inne zobowiązania** **268.083,66 zł.**

- zobowiązania wobec Wspólnot mieszkaniowych	2.710,93 zł.
- składka PZU	1.450,00 zł.
- kaucje zabezpieczające wykonanie umów oraz kaucje mieszkaniowe	253.968,47 zł.
- zobowiązania z tyt. Opłaty targowej UM	5.728,50 zł.
- kwoty do wyjaśnienia	4.225,76 zł.

**W funduszach specjalnych wykazano stan Zakładowego
Funduszu Świadczeń Socjalnych**

130.058,84 zł.

tworzony zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych

ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

3.849.585,61 zł.

W pozycji tej Spółka wykazała rozliczenia z tytułu:

● dofinansowanie do inwestycji rozliczanej w czasie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	3.160.867,24 zł
● dofinansowanie do zakupów inwestycyjnych rozliczane w czasie z PUP	4.593,88 zł.
● dofinansowanie do zakupów inwestycyjnych rozliczane w czasie z PUP	1.047,40 zł.
● dofinansowanie MSiT modernizacja boiska	683.077,09 zł.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

W księgach rachunkowych Spółki, a następnie w rachunku zysków i strat ujęte zostały wszystkie osiągnięte przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego, niezależnie od terminów ich zapłaty.

I. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY

19.740.500,90 zł.

Produktów, towarów i usług

19.740.500,90 zł.

Ujęto przychody netto ze sprzedaży usług w wiarygodnie ustalonej wartości z uwzględnieniem zmniejszeń, zwiększeń bez podatku od towarów i usług, który ujmowany jest w miesiącu według tego obowiązku.

Rodzaj działalności	Koszty	Przychody	Wynik
Gospodarka mieszkaniowa	5 223 780,92 zł	4 145 059,54 zł	- 1 078 721,38 zł
Gospodarka lok. użytkowymi	4 620 122,98 zł	4 606 351,86 zł	- 13 771,12 zł
Administrowanie lok. wspólnot i komunalnymi	2 103 220,49 zł	2 268 528,56 zł	165 308,07 zł
Obiekty sportowe	5 900 994,13 zł	6 268 289,07 zł	367 294,94 zł
Targowisko	1 400 994,05 zł	1 859 237,18 zł	458 243,13 zł
Działalność wydawnicza i promocja	187 147,48 zł	119 685,19 zł	- 67 462,29 zł
Przedszkole *	1 860 837,26 zł	473 349,50 zł	- 1 387 487,76 zł
Razem	21 297 097,31 zł	19 740 500,90 zł	- 1 556 596,41 zł

* dodając dotację Gminy 1.422.418,96 zł da wynik 34.931,20 zł.

II. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

22.166.210,59 zł

Koszty w układzie rodzajowym poniesione w okresie sprawozdawczym związane ze sprzedażą usług przedstawia poniższa tabela.

L. p.	Koszt	2023 r. w zł.
1	Amortyzacja	869.113,28
2	Materiały i energia	5.193.688,70
3	Usługi obce	6.102.407,28
4	Podatki i opłaty	2.417.584,50
5	Wynagrodzenia	6.092.522,06
6	Ubezpieczenia społeczne	1.226.157,29
7	Pozostałe koszty rodzajowe	264.737,48
RAZEM		22.166.210,59

III. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY OPERACYJNEJ

(-) 2.425.709,69 zł.

IV. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

2.287.841,70 zł.

- | | |
|---|------------------|
| 1. Dotacja z Urzędu Miasta Legionowo do prowadzenia Przedszkola | 1.422.418,96 zł. |
| 2. Inne przychody operacyjne | 865.422,74 zł. |
| ▪ zwrot podatku VAT roczna korekta | 4.954,00 zł |
| ▪ dofinansowanie BGK do remontu pustostanów | 145.343,69 zł |
| ▪ pozostałe przychody | 56.796,09 zł |
| ▪ wyegzekwowane koszty sądowe i inne od dłużników | 47.492,74 zł. |
| ▪ rozwiązanie rezerw z tytułu spłaty należności | 223.362,33 zł. |
| ▪ odsprzedaż towarów i usług | 275.275,67 zł. |
| ▪ odszkodowania (ubezpieczenie) | 69.414,53 zł. |
| ▪ kara umowna MS EKO | 11.585,01 zł |
| ▪ pokrycie amortyzacji na środki z dofinansowania inw. | 31.198,68 zł. |

V. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

433.510,51 zł.

- | | |
|---|----------------|
| 1. Inne koszty operacyjne: | |
| ▪ koszty z tytułu opłat sądowych, opłat za czynności komornicze i za pełnomocnictwa | 37.108,65 zł. |
| ▪ koszty odsprzedaży towarów i usług | 269.748,95 zł. |
| ▪ odpis aktualizujący należności | 101.713,70 zł. |
| ▪ koszty świadczeń niepieniężnych –odpracowywanie czynszu | 20.267,00 zł. |
| ▪ inne koszty | 4.672,21 zł. |

VI. ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

-571.378,50 zł.

VII. RZYZCHODY FINANSOWE

689.895,70 zł.

- | | |
|---|----------------|
| ▪ Odsetki zapłacone | 94.347,46 zł. |
| ▪ Odsetki niezapłacone | 413.279,05 zł. |
| ▪ Odsetki od lokat | 165.951,73 zł. |
| ▪ odsetki bankowe i od sprzedaży ratalnej działki | 16.317,46 zł. |

VIII. KOSZTY FINANSOWE

45.972,10 zł.

Koszty finansowe to odsetki od pożyczek zaciągniętych przez Spółkę oraz z wyrokiem sądu.

- | | |
|--|---------------|
| - Pożyczka z BGK na zadanie pn.: „Podniesienie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej na terenie Miasta Legionowo | 11.807,36 zł. |
| - Pożyczka z BGK na zadanie pn.: „Budowa instalacji fotowoltaicznej nad trybuną Stadionu Miejskiego w Legionowie” | 7.745,39 zł. |
| - Pożyczka z WFOŚ i GW na zadanie „Modernizacja źródła ciepła wraz ze zmianą technologii basenowej na pływalni Miejskiej w Legionowie , ul. Królowej Jadwigi 11” : | |
| etap 1- modernizacja źródła ciepła | 16.490,80 zł. |
| etap 2 – zmiana technologii basenowej | 9.928,55 zł. |

IX. ZYSK

- **ZYSK BRUTTO**

72.545,10 zł.

X. PODATEK DOCHODOWY**53.802,00 zł.**

Część odroczone

XI. ZYSK NETTO**18.743,10 zł.**

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za 2023 r. Polskie Towarzystwo Ekonomiczne – PROFIT Spółka z o.o. wynosi brutto **14.760,00 zł.**

Przeciętne zatrudnienie w roku 2023 wyniosło 75,2 etatu.

W podziale na grupy zawodowe przeciętne zatrudnienie przedstawia poniższa tabela.

Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych (w tym: dyrektorzy, kierownicy, specjaliści, nauczyciele, referenci)	44,40
Pracownicy na stanowiskach robotniczych (w tym: konserwatorzy, pomoce nauczycieli, prac. gospodarczy)	30,80

Wynagrodzenie Rady Nadzorczej - 61.829,16 zł.

Wynagrodzenie Prezesa Zarządu -278.817,29 zł.

Propozycja podziału zysku netto za 2023 r., który wynosi 18.743,10 zł. przedstawiona będzie Radzie Nadzorczej do zaopiniowania, i jest następująca:

- odpis na kapitał zapasowy.

Spółka dokonuje odpisów aktualizujących wartość należności. Ich rozliczenie przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Odpis aktualizujący należność	Stan na początek 2023 r.	Zwiększenia w 2023 r.	Zmniejszenia w 2023 r.	Stan na koniec roku obrotowego 2022 r.
1	Należność główna	1.600.801,64	101.713,70	223.362,33	1.479.153,01
2	Odsetki i koszty upomnień	756.257,04		696,95	755.560,09
	Razem	2.357.058,68	101.713,70	224.059,28	2.234.713,10

Nie omówiono pozostałych zagadnień przewidzianych w załączniku Nr 1 do ustawy o rachunkowości, bowiem nie wystąpiły w roku obrotowym.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Spółka sporządza sprawozdanie z rachunku przepływ środków pieniężnych metodą pośrednią. Wykazane są przepływy pieniężne, które nastąpiły w okresie sprawozdawczym w podziale na przepływy działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej. Wynik finansowy netto doprowadzony jest do wyniku obliczonego metoda kasową, poprzez korekty przychodów i kosztów o kwoty, które nie wpłynęły lub nie zostały wydane. Dla ujednolicenia podejścia, koszty pieniężne i korzyści związane z daną operacją lub zdarzeniem zaliczone zostały do tego samego rodzaju działalności co właściwe zdarzenie z którym się wiążą.

DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA

Zysk netto za 2023 rok

18.743,10 zł.

Jest to wynik finansowy netto wykazany w rachunku zysków i strat, który skorygowano o pozycje niepowodujące zmian środków pieniężnych i ich ekwiwalentów. Z działalności operacyjnej wyłączono pieniężne przychody i koszty wpływające na wynik finansowy ale dotyczą działalności inwestycyjnej i finansowej:

Korekty razem

494.282,56 zł.

Wyłączono pozycje:

869.113,28 zł.

1. Amortyzacja

Obejmuje amortyzację środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Jest to koszt niepieniężny.

0,00 zł.

2. Strata z działalności inwestycyjnej

53.802,00 zł.

3. Zmiana stanów rezerw

Zmiana stanów rezerw na zobowiązania wynikające z tytułu utworzenia rezerw na odroczony podatek wykazanych w pasywach bilansu

-619.704,29 zł.

4. Zmiana stanów należności

Odpowiada zmianie stanu należności w aktywach bilansu.

5. Zmiana stanów zobowiązań krótkoterminowych

246.966,67 zł.

6. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych

-55.895,10 zł.

Przepływ z działalności operacyjnej wyniósł

513.025,66 zł.

DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA**(-)1.179.399,06 zł.**

Przepływ pieniężny netto z działalności inwestycyjnej wykazuje
wpływy i wydatki oraz przepływy netto działalności inwestycyjnej roku.

WPŁYWY**0,00 zł.****WYDATKI****(-)1.179.399,06 zł.****1.179.399,06 zł.**

W stosunku do 2022 roku nastąpił wzrost środków trwałych o :

• odkurzacz Dolphin Wave 100WB	11.800,00 zł
• Drzwi SP nr 8	31.600,00 zł
• serwer Dell	27.940,68 zł
• podniesienie efektywności energetycznej II LO	1.000,00 zł
• podniesienie efektywności energetycznej SP nr 8	1.500,00 zł
• podniesienie efektywności energetycznej SP nr 3	1.000,00 zł
• podniesienie efektywności energetycznej ZS-P nr 2	1.500,00 zł
• podniesienie efektywności energetycznej ZS-P nr 3	1.000,00 zł
• podniesienie efektywności energetycznej ZS-P	1.500,00 zł
• podniesienie efektywności energetycznej SP nr 1	3.500,00 zł
• podniesienie efektywności energetycznej Stadion	52.099,70 zł
• system oświetlenia ewakuacyjnego PM nr 6	22.000,00 zł
• zabezpieczenie p.poż. ŻM	25.460,00 zł
• doposażenie boiska Park Kościuszki	8.000,00 zł
• instalacja hydrantowa PM nr 6	39.600,00 zł
• obróbka blacharska okien dachowych w budynku Stadionu	12.976,29 zł
• modernizacja łazienki ZS-P nr 3	37.609,18 zł
• modernizacja trzech łazienek SP nr 8	118.003,53 zł
• instalacja wodociągowa Basen KJ	27.000,00 zł
• altana publiczna ZS-P nr 3	20.230,00 zł
• bezpieczna nawierzchnia w Parku Kościuszki	37.280,00 zł
• bezpieczna nawierzchnia PM nr 10	135.000,00 zł
• elewacja budynku Sowińskiego 38	21.600,00 zł
• pasy nadrynnowe dachu hali SP nr 1	7.900,00 zł
• drzwi wejściowe SP nr 3	249.837,40 zł
• dostosowanie budynku ŻM do przepisów p.poż.	27.270,00 zł
• dostosowanie budynku SP nr 8 do przepisów p.poż.	2.570,00 zł
• oświetlenie LED PM nr 10	2.520,00 zł
• oświetlenie LED SP nr 8	14.518,00 zł
• nawierzchnia schodów wejściowych ZS-P nr 3	31.635,00 zł
• podłoga typu TARKET SP nr 1	15.675,00 zł
• podłoga typu TARKET ZS-P nr 2	43.340,00 zł
• podjazd dla niepełnosprawnych PM nr 6	5.154,28 zł
• przyłącze kablowe Stadion	138.780,00 zł
• docieplenie ścian budynku Roi 4	

DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

WPŁYWY

590.000,00 zł.

Przepływ pieniężny z działalności finansowej, to pozyskane źródła finansowania:

- dopłata do kapitału

590.000,00 zł.

PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO Z DZIAŁANOŚCI FINANSOWEJ

317.871,49 zł.

PRZEPŁYW PIENIĘŻNY NETTO RAZEM

-348.501,91 zł.

Przepływ pieniężny netto razem z całej działalności Spółki w 2023 roku wyniósł - 348.501,91zł. i równy jest zmianie stanu środków pieniężnych okresu sprawozdawczego 2023 r. i stanu okresu poprzedniego 2022 r.
Spółka na dzień 31.12.2023 r. nie posiada zobowiązań z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych za 2023 r.

DYREKTOR DS.
FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Malgorzata Sobiechane

PREZES Zarządu
Irena Bogucka

BILANS na dzień 31.12.2023

AKTYWA	Nota	31.12.2023	31.12.2022
A. AKTYWA TRWAŁE		224 035 880,57	223 817 261,45
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	85	0,00	0,00
2. Wartość firmy	85	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	85	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		223 944 213,85	223 633 928,07
1. Środki trwałe		223 536 301,33	223 129 487,03
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	88	65 871 175,45	65 871 175,45
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	88	157 419 440,31	157 005 589,29
c) urządzenia techniczne i maszyny	88	205 311,37	209 498,63
d) środki transportu	88	28 574,20	41 095,98
e) inne środki trwałe	88	11 800,00	2 127,68
2. Środki trwałe w budowie	91	407 912,52	504 441,04
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		91 666,72	183 333,38
1. Od jednostek powiązanych	27	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	27	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	27	91 666,72	183 333,38
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości	1	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje	2, 7	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	2, 7	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	2, 7	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	2, 7	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje	3, 4	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	3, 4	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	3, 4	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	3, 4	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje	5, 6, 8	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	5, 6, 8	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	5, 6, 8	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	5, 6, 8	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	1	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	84	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	84	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		11 435 891,49	11 048 326,03
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały	94	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	94	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2023

3. Produkty gotowe	94	0,00	0,00
4. Towary	94	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	94	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		6 299 654,66	5 588 283,71
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	27	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	27	0,00	0,00
b) inne	27	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	27	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	27	0,00	0,00
b) inne	27	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		6 299 654,66	5 588 283,71
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		5 829 375,62	5 274 724,77
– do 12 miesięcy	27	5 829 375,62	5 274 724,77
– powyżej 12 miesięcy	27	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27	158 589,48	126 935,83
c) inne	27	311 689,56	186 623,11
d) dochodzone na drodze sądowej	27	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		5 083 191,53	5 431 693,44
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		5 083 191,53	5 431 693,44
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje	9, 14	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	9, 14	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	9, 14	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	9, 14	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje	10, 11, 12, 13, 15	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	10, 11, 12, 13, 15	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	10, 11, 12, 13, 15	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	10, 11, 12, 13, 15	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 083 191,53	5 431 693,44
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17	5 083 191,53	5 431 693,44
– inne środki pieniężne	17	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	17	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	16	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	84	53 045,30	28 348,88

BILANS na dzień 31.12.2023

C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		235 471 772,06	234 865 587,48

Sporządzono LEGIONOWO dnia 12.02.2024
(miejscowość) (data)

MAŁGORZATA SOBIEPANEK

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

MAŁGORZATA SOBIEPANEK
IRENA BOGUCKA

(podpisy)

DYREKTOR
FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Sobiepanek

PREZES ZARZĄDU
Irena Bogucka

BILANS na dzień 31.12.2023

PASYWA	Nota	31.12.2023	31.12.2022
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		225 348 657,26	224 739 914,16
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	19	224 960 000,00	224 370 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	20	1 509 400,15	1 446 939,20
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	20	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	21	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	21	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	22	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	22	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	22	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	23	-1 139 485,99	-1 139 485,99
VI. Zysk (strata) netto	24	18 743,10	62 460,95
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		10 123 114,80	10 125 673,32
I. Rezerwy na zobowiązania		509 965,00	456 163,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	83	509 965,00	456 163,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa	83	0,00	0,00
– krótkoterminowa	83	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe	83	0,00	0,00
– krótkoterminowe	83	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		1 603 800,34	1 835 974,86
1. Wobec jednostek powiązanych	28	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	28	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		1 603 800,34	1 835 974,86
a) kredyty i pożyczki	28	1 603 800,34	1 835 974,86
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	28	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	28	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	28	0,00	0,00
d) inne	28	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe		4 159 763,85	3 952 751,17
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	28	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	28	0,00	0,00
b) inne	28	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	28	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	28	0,00	0,00
b) inne	28	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		4 029 705,01	3 804 196,81
a) kredyty i pożyczki	28	0,00	39 953,99
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	28	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	28	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 913 305,68	2 530 885,16
– do 12 miesięcy	28	2 913 305,68	2 530 885,16
– powyżej 12 miesięcy	28	0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2023

e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	28	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	28	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	28	446 364,85	461 135,65
h) z tytułu wynagrodzeń	28	401 950,82	411 459,46
i) inne	28	268 083,66	360 762,55
4. Fundusze specjalne	69	130 058,84	148 554,36
IV. Rozliczenia międzyokresowe		3 849 585,61	3 880 784,29
1. Ujemna wartość firmy	84	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	84	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		3 849 585,61	3 880 784,29
– długoterminowe	84	3 849 585,61	3 880 784,29
– krótkoterminowe	84	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		235 471 772,06	234 865 587,48

Sporządzono **LEGIONOWO** dnia **12.02.2024**
(miejscowość) (data)

MAŁGORZATA SOBIEPANEK

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

MAŁGORZATA SOBIEPANEK
IRENA BOGUCA

(podpisy)

DYREKTOR OS.
FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Sobiepanek

PREZES ZARZĄDU
Irena Bogucka

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2023

	Nota	2023	2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		19 740 500,90	17 580 285,64
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	70	19 740 500,90	17 580 285,64
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	71	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	70	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		22 166 210,59	19 662 952,10
I. Amortyzacja	71	869 113,28	866 160,05
II. Zużycie materiałów i energii	71	5 193 688,70	4 656 241,80
III. Usługi obce	71	6 102 407,28	5 432 682,90
IV. Podatki i opłaty, w tym:	71	2 417 584,50	2 217 034,42
– podatek akcyzowy	71	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	71	6 092 522,06	5 217 948,59
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	71	1 226 157,29	1 028 488,72
– emerytalne	71	535 335,24	450 514,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	71	264 737,48	244 395,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	77	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-2 425 709,69	-2 082 666,46
D. Pozostałe przychody operacyjne		2 287 841,70	2 258 848,17
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	78, 79	0,00	0,00
II. Dotacje		1 422 418,96	1 220 263,72
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	78	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	78	865 422,74	1 038 584,45
E. Pozostałe koszty operacyjne		433 510,51	565 036,81
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	79, 78	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	79	101 713,70	56 485,66
III. Inne koszty operacyjne	79	331 796,81	508 551,15
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		- 571 378,50	- 388 855,10
G. Przychody finansowe		689 895,70	538 478,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	80	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	80	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	80	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	80	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	80	689 895,70	538 478,26
– od jednostek powiązanych	80	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	80, 81	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		45 972,10	39 901,21
I. Odsetki, w tym:	81	45 972,10	39 901,21
– dla jednostek powiązanych	81	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2023

IV. Inne	81, 80	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		72 545,10	109 721,95
J. Podatek dochodowy		53 802,00	47 261,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	43	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		18 743,10	62 460,95

Sporządzono LEGIONOWO dnia 12.02.2024
(miejscowość) (data)

MAŁGORZATA SOBIEPANEK

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

MAŁGORZATA SOBIEPANEK
IRENA BOGUCA

(podpisy)

DYREKTOR DS.
FINANSOWO-KSIEGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Sobiepanek

PREZES Zarządu
Irena Bogucka

(pieczęć jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2023	2022
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	224 739 914,16	223 351 453,21
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	62 460,95	62 485,80
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	224 802 375,11	223 413 939,01
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	224 370 000,00	223 050 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	590 000,00	1 320 000,00
a) zwiększenie z tytułu	590 000,00	1 320 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	590 000,00	1 320 000,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	224 960 000,00	224 370 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 446 939,20	1 378 453,40
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	62 460,95	68 485,80
a) zwiększenie z tytułu	62 460,95	68 485,80
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	62 460,95	62 485,80
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– wkład pieniężny	0,00	6 000,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 509 400,15	1 446 939,20
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 077 025,04	-1 077 000,19
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	557 814,45	495 353,50
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	557 814,45	495 353,50
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	557 814,45	495 353,50
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 634 839,49	1 572 353,69
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	62 460,95	62 485,80
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 697 300,44	1 634 839,49
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 697 300,44	1 634 839,49
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-1 139 485,99	-1 139 485,99
6. Wynik netto	18 743,10	62 460,95
a) zysk netto	18 743,10	62 460,95
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	225 348 657,26	224 739 914,16
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	225 348 657,26	224 739 914,16

Sporządzono **LEGIONOWO** dnia **12.02.2024**
 (miejscowość) (data)

.....
MAŁGORZATA SOBIEPANEK
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

MAŁGORZATA SOBIEPANEK
IRENA BOGUĆKA

(podpisy)

PREZES Zarządu

(pieczęć jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2023	2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		18 743,10	62 460,95
II. Korekty razem		494 282,56	949 145,10
1. Amortyzacja	86	869 113,28	866 160,05
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	59	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	113 981,11
5. Zmiana stanu rezerw	59	53 802,00	47 261,00
6. Zmiana stanu zapasów	59	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	59	- 619 704,29	- 838 756,73
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	59	246 966,67	785 381,07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	59	-55 895,10	-24 881,40
10. Inne korekty	59	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		513 025,66	1 011 606,05
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	6 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	6 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		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
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		1 179 399,06	1 095 415,38
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 179 399,06	1 095 415,38
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-1 179 399,06	-1 089 415,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		590 000,00	1 320 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		590 000,00	1 320 000,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

II. Wydatki		272 128,51	281 589,77
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		232 174,52	201 682,01
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		39 953,99	79 907,76
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		317 871,49	1 038 410,23
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)		- 348 501,91	960 600,90
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		- 348 501,91	960 600,90
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		5 431 693,44	4 471 092,54
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		5 083 191,53	5 431 693,44
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono LEGIONOWO dnia 12.02.2024
(miejscowość) (data)

MAŁGORZATA SOBIEPANEK

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

MAŁGORZATA SOBIEPANEK
IRENA BOGUCKA

(podpisy)

DYREKTOR D.S.
FINANSOWO-KSIĄGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Małgorzata Sobiepanek

PREZES Zarządu
Irena Bogucka

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		72 545,10	0,00	72 545,10	109 721,95	0,00	109 721,95
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość odpisów aktualizujących wartość należności, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów lub nie potrąconych dla celów ustalenia zysku (straty) netto w okresie opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek - w przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano tych odpisów	art. 12 ust. 1 pkt 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 1 pkt 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 16a–16m;	art. 17 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje międzynarodowe	art. 17 ust. 1 pkt 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego	art. 17 ust. 1 pkt 47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatek od towarów i usług	art. 12 ust. 1 pkt 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 27	art. 15 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		413 279,05	0,00	413 279,05	315 183,11	0,00	315 183,11
nalizowane, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	413 279,05	0,00	413 279,05	315 183,11	0,00	315 183,11
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta przychodów wynikająca z błędów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zarachowane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		130 110,87	0,00	130 110,87	66 442,67	0,00	66 442,67
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	130 110,87	0,00	130 110,87	66 442,67	0,00	66 442,67

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

zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		40 146,69	0,00	40 146,69	35 116,43	0,00	35 116,43
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek nie widniejący na „Białej liście” w przypadku zobowiązania wobec podatnika vat, lub z pominięciem podzielonej płatności w przypadku zapłaty faktury z adnotacją „mechanizm podzielonej płatności”	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grzywn i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzyw i kar	art. 16 ust. 1 pkt 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	6 906,69	0,00	6 906,69	3 647,43	0,00	3 647,43
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	33 240,00	0,00	33 240,00	31 469,00	0,00	31 469,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłat dotyczących samochodu osobowego wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w proporcji jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy	art. 16 ust. 1 pkt 49a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatków sfinansowanych z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty zw. z utworzeniem lub podwyższeniem kapitału zakładowego	art. 16 ust. 1 pkt 8 lit. c,d,e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych - utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności	art. 16 ust. 1 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
straty w środkach trwałych i WNIp w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych	art. 16 ust. 1 pkt 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		197 557,96	0,00	197 557,96	156 395,93	0,00	156 395,93
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 2a pkt 1	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	197 557,96	0,00	197 557,96	156 395,93	0,00	156 395,93
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 ustawy PIT	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGŚP	art. 16 ust. 7d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych	art. 16 ust. 1 pkt 57aa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
leasing finansowy dla celów rachunkowych	art. 17b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta kosztów z tytułu błędu, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

...	art. ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		156 395,93	0,00	156 395,93	127 644,76	0,00	127 644,76
zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim	art. 15 ust. 4ga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	156 395,93	0,00	156 395,93	127 644,76	0,00	127 644,76
korekta kosztów, z tytułu błędów, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności, których nieściągalność została udokumentowana	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące należności w wysokości zaliczonej w innym okresie do przychodów, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a)	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłaty z tytułu umów leasingu (raty)	art. 17b ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy	art. 15 ust. 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

kwota płatności dotyczącej transakcji pomiędzy konsumentem a przedsiębiorcą przekraczającej 20 tys. otrzymana bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota otrzymana przez pośrednika od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy będącego podatnikiem VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga prowdzrostowa (wartość ujemna)	art. 18eb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)	art. 18ec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)	art. 18ee	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na IPO (wartość ujemna)	art. 18ed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)	art. 18ef	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z minusem)	art. 18f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1,7,8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DYREKTOR DS.
FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Malgorzata Sobiepanek

PREZESZARZĄDU
Trena Bogucka

ŚRODKI TRWAŁE WG GRUP	WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH				UMORZENIA				WARTOŚĆ NETTO ŚR. TRWAŁYCH NA 31.12.2023
	Na 01.01.2023	zwiększenie	zmniejszenie	st. na 31.12.2023	Na 01.01.2023	zwiększenie	zmniejszenie	st. na 31.12.2023	
GRUNTY	65 871 175,45			65 871 175,45					65 871 175,45
BUDYNKI	153 135 090,39	1 075 467,10		154 210 557,49	6 796 545,12	766 965,31		7 563 510,43	146 647 047,06
BUDOWLE	11 027 536,85	160 719,80		11 188 256,65	360 492,83	55 370,57		415 863,40	10 772 393,25
Kotły i maszyny energetyczne									
Maszyny urządz. i apar. ogólnego zastosow.	45 644,88	27 940,68		73 585,56	45 644,88	1 397,03		47 041,91	26 543,65
Specjal. Maszyny i urządzenia	435 124,63			435 124,63	424 168,55	5 319,72		429 488,27	5 636,36
Urządzenia techniczne	254 111,88			254 111,88	55 569,33	25 411,19		80 980,52	173 131,36
Środki transportu	130 687,17			130 687,17	89 591,19	12 521,78		102 112,97	28 574,20
Narzędzia przyrządy i ruchomości	110 131,29	11 800,00		121 931,29	108 003,61	2 127,68		110 131,29	11 800,00
	231 009 502,54	1 275 927,58	0,00	232 285 430,12	7 880 015,51	869 113,28	0,00	8 749 128,79	223 536 301,33
Wartości niem. i prawne	187 276,63	1 194,03		188 470,66	187 276,63	1 194,03		188 470,66	

DYREKTOR
 FINANSOWO-ŚREDNIOWYCH
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Malgorzata Sobiepanek
 PREZES Zarządu
Irena Bogucka

Załącznik Nr 2

ZESTAWIENIE GRUNTÓW BĘDĄCYCH W UŻYTKOWANIU WIECZYSTYM NA 31.12.2023 r.

Adres nieruchomości	KW	nr ew	obreb	pow. Gr	Uz. wieczyste
1. Jagiellońska 13a	WA 1L/00064958/9	17/1	65	442	170 600,00
2. Husarska urz. zabawowe	WA 1L/00064734/3	181/4	66	1 683	563 898,00
3. Al. 3 Maja 28 OPS	WA 1L/00064952/7	258	65	2 591	868 127,00
3. Al. 3 Maja 28 OPS	WA 1L/00064952/7	260	65	976	360 162,00
4. Sowińskiego 15A	WA 1L/00065249/3	291/6	65	2 326	897 773,52
5. Sikorskiego	WA 1L/00065250/3	3/38; 3/39; 3/45; 3/46	70	7 621	617 644,89
6. Sowińskiego 3- DDP	WA1L/00065367/6, WA1L/00065308/5	169/1,169/2	65	1 312	450 714,00
7. Sowińskiego 15B	WA 1L/00065248/6	68	65	285	102 738,00
8. Sowińskiego 15	WA 1L/00064957/2	80	65	394	142 031,00
9. Broniewskiego 7	WA1L/00031363/1	53/6,8,11,12	65	6 533	2 064 800,00
10. Husarska 18A	WA1L/00012375/9	186/2, 185, 31,189/1, 194	66	4 835	1 528 000,00
11. Zegrzyńska 71	WA1L/00041920/7	1/10	63	5 617	1 598 400,00
12. Zegrzyńska 3	WA1L/00007501/4	1/832	63	39 127	9 704 000,00
13. E. Dietricha 1	WA1L/00065155/7	37/1,2,3, 40/5,7	65	5 243	2 000 800,00
14. Piłsudskiego 3	WA 1L/00007498/9	59/3, 60/5	43	2 267	880 083,20
15. Broniewskiego 6	WA1L/00064953/4	228	65	4 667	1 474 400,00
16. Kr. Jadwigi- plac zabaw	WA 1L/00064954/1	316	65	13 459	3 996 800,00
17. Jana Pawła I 2	WA1L/00026453/1	128	69	14 666	3 636 800,00
18. Zakopiańska 4	WA1L/00014773/3	26/2,3,6,9	50	12 123	3 006 400,00
19. Jagiellońska 67	WA1L/00034949/4	5/18, 5/17	30	23 715	5 923 438,00
20. Kr. Jadwigi 11	WA1L/00065466/0	311/2	65	17 713	5 228 800,00
21. Broniewskiego 3	WA1L/00065465/3	43/2	65	3 573	1 312 000,00
22. Kr. Jadwigi 7	WA1L/00065464/6	92/1	65	16 370	4 832 800,00
23. Zegrzyńska 9	WA1L/00065431/6	1/864	63	1 198	476 000,00
24. Kwiatowa 80	WA1L/00006686/7	28, 32/5,7,9	49	3 047	1 119 200,00
25. Parkowa 27	WA1L/00065306/1	49/16, 49/17	33	71 483	12 914 765,84
Razem				263 266	65 871 175,45

DYREKTOR OS.
 FINANSOWO-KSIĘGOWYCH PREZES ZARŁADU
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
Malgorzata Sobiepanek *Irena Bogucka*

Załącznik NR 3

Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym
od wyniku finansowego brutto

1	Wynik finansowy brutto	72 545,10
2	Przychody włączone do opodatkowania - zapłacone odsetki (+)	130 110,87
3	Przychody wyłączone z opodatkowania - naliczone, niezapłacone odsetki (-)	413 279,05
4	Koszty nie uznawane za podatkowe koszty uzyskania przychodu (+)	237 704,65
	- PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36 updop)	33 240,00
	- koszty składek ZUS od wynagrodzeń wypłaconych za XII 2023 r. oraz nagrody rocznej za 2023 r. (art.. 16 ust. 1, pkt 57a updop)	197 557,96
	- darowizny (art. 16 ust. 1, pkt 14 updop)	0,00
	- odsetki (art. 16 ust. 1, pkt 21 updop)	0,00
	- koszty reprezentacji (art. 16 ust. 1, pkt 28 updop)	6 906,69
5	Koszty stanowiące koszty uzyskania przychodu nieuwjęte w wyniku roku obrotowego - koszty składek ZUS od wynagrodzeń wypłaconych za XII 2021 r. oraz nagrody rocznej za 2022 r. (-)	156 395,93
6	Dochód (Strata) 2023r. (1+2-3+4-5)	-129 314,36
7	Dochody zwolnione z opodatkowania (art. 18 ust. 1, pkt 1 (-)	0,00
8	Dochód (Strata) podatkowy 2023 r.	-129 314,36
9	Podstawa opodatkowania	0,00
10	Podatek dochodowy	53 802,00
	- część bieżąca	0,00
	- część odroczone	53 802,00
11	Zysk do podziału	18 743,10

DYREKTOR DS.
FINANSOWO-KSIĘGOWYCH
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Malgosia Sobiepanek

PREZES ZARZĄDU
Irena Rogucka