

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

KZB Legionowo Sp. z o.o.

Za okres

od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

obejmujące:

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

Sprawozdanie przedstawił:

Irena Bogucka

Prezes Zarządu

podpis.....

PREZES ZARZĄDU

*Irena Bogucka*

Sprawozdanie sporządziła:

Teresa Skibińska

podpis.....

DYREKTOR DS.  
FINANSOWO-KASOWYCH  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Teresa Skibińska*

Miejscowość: Legionowo, 22 lutego 2022 r.

# 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 31.12.2021 r. kapitał zakładowy Spółki wynosi 223.050.000,00 PLN i dzieli się na 22.305 udziałów o wartości nominalnej 10.000,00 PLN za każdy udział.

W roku sprawozdawczym kapitał został powiększony o kwotę 7.430.000,00 PLN jako wkład pieniężny. W 2021 roku utworzono 743 nowych udziałów o wartości 10.000,00 PLN każdy. Dokonano stosownych wpisów w Krajowym Rejestrze Sądowym na kwotę 6.880.000,00 PLN.

Aktualny wpis na 31.12.2021 r. to 222.500.000,00 PLN i jest niezgodny z ewidencją księgową o 550.000 PLN. Przekazanie środków zostało dokonane 6 sierpnia 2021 r.

Wniosek wysłany 21.09.2021 r. Wpisu do dnia sporządzania 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
- Miłosław Madziar
- Małgorzata Matyka

W roku 2017 nastąpiła zmiana członków Rady Nadzorczej. W obecnym składzie Rada Nadzorcza działa od 9 września 2017 r. powołana Uchwałą Nr 17/2017 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników KZB Legionowo Sp. z o.o. z dnia 8 września 2017 r.

## **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 2014r. 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 nadawana numeracje dokumentu i numer 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 2021 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 z 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 możliwa do odliczenia w przyszłości, tworzona rezerwa i ustalone aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustal 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.

PREZES ZARZĄDU

*Irena Bogucka*

DYREKTOR DS.  
FINANSOWY I KSIĘGOWY  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Teresa Szubińska*

## BILANS na dzień 31.12.2021

AKTYWA	31.12.2021	31.12.2020
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>223 793 653,89</b>	<b>213 864 103,67</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>223 518 653,85</b>	<b>213 489 659,47</b>
1. Środki trwałe	223 346 301,81	211 686 462,36
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	65 985 156,56	65 985 156,56
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	157 059 259,73	145 463 635,75
c) urządzenia techniczne i maszyny	240 229,54	208 666,47
d) środki transportu	55 298,84	10 422,72
e) inne środki trwałe	6 357,14	18 580,86
2. Środki trwałe w budowie	172 352,04	1 803 197,11
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>275 000,04</b>	<b>374 444,20</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	275 000,04	374 444,20
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) 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
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	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
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>9 163 618,54</b>	<b>12 139 757,62</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 657 860,32</b>	<b>4 549 380,99</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

**BILANS na dzień 31.12.2021**

– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>		
	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>4 657 860,32</b>	<b>4 549 380,99</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	4 350 371,16	4 230 740,46
– do 12 miesięcy	4 350 371,16	4 230 740,46
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	145 177,13	186 926,27
c) inne	162 312,03	131 714,26
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>4 471 092,54</b>	<b>7 563 773,07</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>4 471 092,54</b>	<b>7 563 773,07</b>
a) 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
b) 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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 471 092,54	7 563 773,07
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 471 092,54	7 563 773,07
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>34 665,68</b>	<b>26 603,56</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>232 957 272,43</b>	<b>226 003 861,29</b>

PREZES ZARZĄDU

Irena Bogucka

DYREKTOR DS.  
FINANSOWO-KSIEGOWYCH  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Skibińska

Sporządzono LEGIONOWO dnia 10.02.2022  
(miejscowość) (data)TERESA SKIBIŃSKA  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg  
rachunkowych)TERESA SKIBIŃSKA  
IRENA BOGUCKA

(podpisy)



## BILANS na dzień 31.12.2021

PASywa	31.12.2021	31.12.2020
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>223 351 453,21</b>	<b>215 858 967,41</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>223 050 000,00</b>	<b>215 620 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>1 378 453,40</b>	<b>1 341 724,00</b>
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-1 139 485,99	-1 139 485,99
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	62 485,80	36 729,40
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>9 605 819,22</b>	<b>10 144 893,88</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>408 902,00</b>	<b>381 512,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	408 902,00	381 512,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 037 656,87</b>	<b>2 269 831,39</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	2 037 656,87	2 269 831,39
a) kredyty i pożyczki	2 037 656,87	2 269 831,39
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 247 277,86</b>	<b>3 555 345,05</b>
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	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 079 621,29	3 378 571,70
a) kredyty i pożyczki	119 861,75	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	562 533,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 985 473,57	1 947 555,30
– do 12 miesięcy	1 985 473,57	1 947 555,30
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	361 095,69	253 573,50

**BILANS na dzień 31.12.2021**

h) z tytułu wynagrodzeń	339 317,74	326 337,85
i) inne	273 872,54	288 572,05
4. Fundusze specjalne	167 656,57	176 773,35
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 911 982,49</b>	<b>3 938 205,44</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 911 982,49	3 938 205,44
– długoterminowe	3 911 982,49	3 938 205,44
– krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>232 957 272,43</b>	<b>226 003 861,29</b>

Sporządzono ..... LEGIONOWO ..... dnia ..... 10.02.2022 .....  
(miejscowość) (data)

TERESA SKIBIŃSKA

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

TERESA SKIBIŃSKA  
IRENA BOGUCKA

(podpisy)

PREZES Zarządu

Irena Bogucka

DYREKTOR DS.  
FINANSOWO-KSIĘGOWYCH  
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Skibińska

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2021**

	2021	2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>13 876 495,74</b>	<b>12 491 159,96</b>
– od jednostek powiązanych	0,00	12 491 159,96
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 876 495,74	12 491 159,96
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>16 238 852,28</b>	<b>15 014 246,44</b>
I. Amortyzacja	803 337,53	913 419,75
II. Zużycie materiałów i energii	2 839 780,93	2 490 493,07
III. Usługi obce	4 474 208,92	3 650 880,32
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 244 446,80	2 159 480,97
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 756 935,79	4 671 480,23
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	928 495,07	939 813,71
– emerytalne	402 047,18	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	191 647,24	188 678,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-2 362 356,54</b>	<b>-2 523 086,48</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 007 295,44</b>	<b>3 065 490,65</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	1 061 557,56	1 120 487,94
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 945 737,88	1 945 002,71
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>773 212,86</b>	<b>710 068,40</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	425 434,22	320 717,24
III. Inne koszty operacyjne	347 778,64	389 351,16
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>- 128 273,96</b>	<b>- 167 664,23</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>254 936,52</b>	<b>264 359,33</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	254 936,52	264 359,33
– od jednostek powiązanych	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	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>36 786,76</b>	<b>28 127,70</b>
I. Odsetki, w tym:	36 786,76	28 127,70
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>89 875,80</b>	<b>68 567,40</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2021

J. Podatek dochodowy	27 390,00	31 838,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	62 485,80	36 729,40

Sporządzono ..... LEGIONOWO ..... dnia ..... 10.02.2022 .....  
 (miejsowość) (data)

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

TERESA SKIBIŃSKA  
 IRENA BOGUCA .....  
 (podpisy)

PREZES ZARZĄDU  
*Irena Bogucka*

DYREKTOR DS.  
 FINANSOWO-KSIĘGOWYCH  
 GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Teresa Skibińska*

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	2021	2020
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>62 485,80</b>	<b>36 729,40</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>941 931,35</b>	<b>463 224,52</b>
1. Amortyzacja	803 337,53	913 419,75
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	19 920,00	29 880,00
5. Zmiana stanu rezerw	27 390,00	31 838,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-9 035,17	834 733,78
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	134 604,06	-1 320 750,90
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-34 285,07	-25 896,11
10. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>1 004 417,15</b>	<b>499 953,92</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
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
<b>II. Wydatki</b>	<b>10 852 251,91</b>	<b>1 992 242,09</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 852 251,91	1 992 242,09
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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-10 852 251,91</b>	<b>-1 992 242,09</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>7 430 000,00</b>	<b>7 232 533,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	7 430 000,00	6 670 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	562 533,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>674 845,77</b>	<b>232 174,52</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00

**Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)**

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	232 174,52
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	442 671,25	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>6 755 154,23</b>	<b>7 000 358,48</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>	<b>-3 092 680,53</b>	<b>5 508 070,31</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-3 092 680,53</b>	<b>5 508 070,31</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>7 563 773,07</b>	<b>2 055 702,76</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>	<b>4 471 092,54</b>	<b>7 563 773,07</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Sporządzono ..... LEGIONOWO ..... dnia ..... 10.02.2022 .....  
 (miejscowość) (data)

TERESA SKIBIŃSKA

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

TERESA SKIBIŃSKA  
IRENA BOGUCKA

(podpisy)

PREZES ZARZĄDU  
Irena Bogucka

DYREKTOR DS.  
FINANSOWO-KSIĘGOWYCH  
GŁÓWNA KSIĘGOWY  
Teresa Skibińska

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2021	2020
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>215 858 967,41</b>	<b>209 152 238,01</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	36 729,40	24 635,06
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>215 895 696,81</b>	<b>209 176 873,07</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>215 620 000,00</b>	<b>208 950 000,00</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>7 430 000,00</b>	<b>6 670 000,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	7 430 000,00	6 670 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	7 430 000,00	6 670 000,00
– ...	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
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>223 050 000,00</b>	<b>215 620 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 341 724,00</b>	<b>1 317 088,94</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>36 729,40</b>	<b>24 635,06</b>
a) zwiększenie z tytułu	36 729,40	24 635,06
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	36 729,40	24 635,06
– 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	0,00
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
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>1 378 453,40</b>	<b>1 341 724,00</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

– 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
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 102 756,59</b>	<b>-1 114 850,93</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>432 867,70</b>	<b>396 138,30</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>432 867,70</b>	<b>396 138,30</b>
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
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>432 867,70</b>	<b>396 138,30</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 535 624,29</b>	<b>1 510 989,23</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	36 729,40	24 635,06
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 572 353,69</b>	<b>1 535 624,29</b>
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
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 572 353,69</b>	<b>1 535 624,29</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	<b>-1 139 485,99</b>	<b>-1 139 485,99</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>62 485,80</b>	<b>36 729,40</b>
a) zysk netto	62 485,80	36 729,40
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>223 351 453,21</b>	<b>215 858 967,41</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>223 351 453,21</b>	<b>215 858 967,41</b>

PREZES ZARZĄDU  
Irena Bogucka

DYREKTOR DS.  
FINANSOWO-KSIĘGOWYCH  
GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Teresa Skibińska

Sporządzono LEGIONOWO dnia 10.02.2022  
(miejscowość) (data)

TERESA SKIBIŃSKA

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

TERESA SKIBIŃSKA  
IRENA BOGUCKA

(podpisy)