

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

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2022-01-01

Okres do: 2022-12-31

Data sporządzenia: 2023-04-24

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji "NYSA" Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: Dolnośląskie

Powiat: ZGORZELECKI

Gmina: GM. MIEJSKA ZGORZELEC

Miejscowość: Zgorzelec

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Dolnośląskie

Powiat: ZGORZELECKI

Gmina: GM. MIEJSKA ZGORZELEC

Ulica: Bohaterów Getta

Nr domu: 1A

Miejscowość: Zgorzelec

Kod pocztowy: 59-900

Poczta: Zgorzelec

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3600Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000076200

NIP: 6150024270

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2022-01-01

Data do: 2022-12-31

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

nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

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

tak

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

NIE DOTYCZY

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, czy jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

NIE DOTYCZY

Zasady (polityka) rachunkowości

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

Aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z ustawą o rachunkowości z tym, że:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się zgodnie z art.28 ust.1pkt.1 , ust.2 oraz ust.7 cytowanej ustawy.
-

- odpisy amortyzacyjno-umorzeniowe dokonane są drogą systematycznego, planowanego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres użytkowania, od następnego m-ca następującego po miesiącu oddania środka do eksploatacji.
 - dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej lub równej 10.000,00 PLN odpisy amortyzacyjne są ustalane na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności;
 - odpisy amortyzacyjne środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej niższej niż 10.000,00 PLN są dokonywane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
 - w jednostce stosowane są następujące okresy ekonomicznej użyteczności składników wartości nie-materialnych i prawnych:
 - licencje na programy komputerowe – 2 lata,
 - wartość firmy – 5 lat,
 - koszty zakończonych prac rozwojowych – 3 lata,
 - pozostałe wartości niematerialne i prawne – 5 lat.
 - Spółka stosuje stawki amortyzacyjne z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Urządzenia wodociągowo kanalizacyjne - sieci i przyłącza, wykonywane w nowej technologii, amortyzowane są wg stawek podatkowych obniżonych z 4,5% do 2,5%. Od 2015 roku Spółka dla celów podatku dochodowego oraz wyceny bilansowej stosuje takie same stawki amortyzacyjne.
 - Stany i rozchody materiałów wycenia się wg cen nabytych z uwzględnieniem kosztów zakupu. Rozchód dokonywany jest wg zasady:” pierwsze weszło-pierwsze wyszło”. na kontach księgi głównej (zespół 3) prowadzona jest ewidencja wartościowa. W Spółce funkcjonują 3 magazyny: 001 – magazyn podstawowy, 002 – magazyn wodomierzy i nakładek, 003 – magazyn materiałów niechodliwych.odpisy aktualizujące dokonywane są na koniec każdego miesiąca. Odpis tworzony jest na materiały, których okres magazynowania przekracza 12 miesięcy i rozliczany z pozostałymi kosztami i przychodami operacyjnymi.
 - Odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowanych tworzone są wg poniższych zasad:
 - przeterminowane powyżej pół roku do roku - 50 % kwoty należności,
 - przeterminowane powyżej roku – 100 % kwoty należności.
- Odpisy na należności rozliczane są z pozostałymi przychodami i kosztami operacyjnymi poza odpisami na należności z tytułu odsetek. Te rozliczane są z kosztami i przychodami finansowymi.
- Świadczenia pochodzenia energetycznego ujmowane są w innych krótkoterminowych aktywach finansowych,
 - Spółka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalno- rentowe i nagrody jubileuszowe) wg wyliczeń dokonanych przez biuro aktuarialne oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy. Nie tworzy się rezerw na urlopy pracownicze. Rezerwy obciążają podstawowe koszty działalności.
 - Kredyty i pożyczki wyceniane są po wartości historycznej z uwzględnieniem wartości odsetek od pożyczek za okres spłaty.
-

ustalenia wyniku finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

W segmencie podstawowej działalności operacyjnej prezentowane są przychody i koszty związane bezpośrednio z podstawową operacyjną działalnością jednostki.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim w technice komputerowej.

Rok obrotowy jest równy kalendarzowemu. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące roku obrotowego.

Roczne sprawozdanie sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

pozostałe

NIE DOTYCZY

Lista złożonych podpisów:

2023-04-24 11:01:51Z Małgorzata Szczurek - Certum QCA 2017
2023-04-24 11:59:59Z ZBIGNIEW KOZŁOWSKI - Certum QCA 2017
2023-04-24 12:20:54Z Zbigniew Zdanowicz - Certum QCA 2017

Bilans

Sporządzony na dzień: 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	58 639 421,37	59 650 408,89
Aktywa trwałe	52 885 854,12	54 611 411,85
Wartości niematerialne i prawne	65 905,90	106 535,50
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	65 905,90	106 535,50
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	52 095 302,96	53 732 867,40
Środki trwałe	50 411 574,53	49 727 802,89
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 939 951,48	2 939 951,48
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 446 611,73	39 793 461,87
urządzenia techniczne i maszyny	4 796 830,80	5 502 849,37
środki transportu	1 136 652,00	1 317 973,60
inne środki trwałe	91 528,52	173 566,57
Środki trwałe w budowie	1 683 728,43	4 005 064,51
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywafinansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	724 645,26	772 008,95
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	448 610,70	415 389,48
Inne rozliczenia międzyokresowe	276 034,56	356 619,47
Aktywa obrotowe	5 753 567,25	5 038 997,04
Zapasy	110 698,84	118 152,67
Materiały	110 698,84	118 152,67
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	1 727 060,32	2 155 597,74
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	1 727 060,32	2 155 597,74
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 618 339,77	1 531 773,31
– do 12 miesięcy	1 618 339,77	1 531 773,31
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	62 527,49	578 242,64
Inne	46 193,06	45 581,79
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	3 818 349,09	2 671 789,34
Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 818 349,09	2 671 789,34
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	92 515,75
– 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	92 515,75
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 818 349,09	2 579 273,59

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 318 349,09	1 079 273,59
– inne środki pieniężne	1 500 000,00	1 500 000,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	97 459,00	93 457,29
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	58 639 421,37	59 650 408,89
Kapitał (fundusz) własny	50 442 598,13	50 983 860,34
Kapitał (fundusz) podstawowy	60 520 000,00	60 320 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 748,26	1 748,26
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 337 887,92	-9 306 597,79
Zysk (strata) netto	-741 262,21	-31 290,13
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 196 823,24	8 666 548,55
Rezerwy na zobowiązania	2 182 323,32	2 007 869,72
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	573 604,75	618 115,44
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 608 718,57	1 389 754,28
– długoterminowa	1 315 181,00	1 185 747,00
– krótkoterminowa	293 537,57	204 007,28
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	2 959 101,56	3 534 464,47
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	2 959 101,56	3 534 464,47
kredyty i pożyczki	2 959 101,56	3 534 464,47
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 930 730,07	2 896 639,70
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 782 447,96	2 761 980,07
kredyty i pożyczki	575 362,91	653 295,57
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	5 888,88
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	783 018,22	754 563,10
- do 12 miesięcy	783 018,22	754 563,10
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	713 392,57	664 991,09
z tytułu wynagrodzeń	454 745,51	391 576,97
inne	255 928,75	291 664,46
Fundusze specjalne	148 282,11	134 659,63
Rozliczenia międzyokresowe	124 668,29	227 574,66
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	124 668,29	227 574,66
- długoterminowe	124 668,29	135 058,91
- krótkoterminowe	0,00	92 515,75

Lista złożonych podpisów:

2023-04-24 11:01:51Z Małgorzata Szczurek - Certum QCA 2017
2023-04-24 11:59:59Z ZBIGNIEW KOZŁOWSKI - Certum QCA 2017
2023-04-24 12:20:54Z Zbigniew Zdanowicz - Certum QCA 2017

Rachunek zysków i strat

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 478 170,79	19 926 319,22
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 454 006,42	19 398 710,94
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-216 439,25	46 671,90
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	211 493,61	432 813,17
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	29 110,01	48 123,21
Koszty działalności operacyjnej	21 242 688,55	19 693 499,95
Amortyzacja	3 301 345,44	2 923 995,76
Zużycie materiałów i energii	4 348 562,86	3 416 397,01
Usługi obce	1 119 091,45	1 279 249,09
Podatki i opłaty, w tym:	2 882 348,88	2 830 635,94
– podatek akcyzowy	5,00	20,00
Wynagrodzenia	7 704 740,01	7 414 452,09
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 740 191,31	1 666 697,40
– emerytalne	708 833,98	681 434,74
Pozostałe koszty rodzajowe	133 391,64	119 573,20
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 016,96	42 499,46
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-764 517,76	232 819,27
Pozostałe przychody operacyjne	67 764,25	108 159,13
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	10 390,62	10 390,62
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	38 032,79	61 628,44
Inne przychody operacyjne	19 340,84	36 140,07
Pozostałe koszty operacyjne	123 033,09	365 410,38
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	350,77	77 194,22
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	58 344,08	194 605,85
Inne koszty operacyjne	64 338,24	93 610,31
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-819 786,60	-24 431,98
Przychody finansowe	106 495,62	24 245,09
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	106 437,02	24 142,09
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	58,60	103,00
Koszty finansowe	105 703,14	53 020,61
Odsetki, w tym:	95 282,14	47 700,92
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	10 421,00	5 319,69
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-818 994,12	-53 207,50
Podatek dochodowy	-77 731,91	-21 917,37
- część bieżąca	0,00	23 804,00
- część odroczone	-77 731,91	-45 721,37
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-741 262,21	-31 290,13

Lista złożonych podpisów:

2023-04-24 11:01:51Z Małgorzata Szczurek - Certum QCA 2017
2023-04-24 11:59:59Z ZBIGNIEW KOZŁOWSKI - Certum QCA 2017
2023-04-24 12:20:54Z Zbigniew Zdanowicz - Certum QCA 2017

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	50 983 860,34	51 035 150,47
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	50 983 860,34	51 035 150,47
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	60 320 000,00	60 320 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	200 000,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	200 000,00	0,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	60 520 000,00	60 320 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 748,26	1 748,26
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 748,26	1 748,26
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 306 597,79	-9 388 021,94
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-9 306 597,79	-9 388 021,94
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-9 306 597,79	-9 388 021,94
zwiększenie (z tytułu)	-31 290,13	81 424,15
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-31 290,13	81 424,15
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 337 887,92	-9 306 597,79
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 337 887,92	-9 306 597,79
Wynik netto	-741 262,21	-31 290,13
Zysk netto	0,00	0,00
Strata netto	-741 262,21	-31 290,13
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	50 442 598,13	50 983 860,34
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	50 442 598,13	50 983 860,34

Lista złożonych podpisów:

2023-04-24 11:01:51Z Małgorzata Szczurek - Certum QCA 2017
2023-04-24 11:59:59Z ZBIGNIEW KOZŁOWSKI - Certum QCA 2017
2023-04-24 12:20:54Z Zbigniew Zdanowicz - Certum QCA 2017

Rachunek przepływów pieniężnych

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

Jednostka obliczeniowa: złoty
 Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-741 262,21	-31 290,13
Korekty razem	4 207 403,63	3 597 800,53
Amortyzacja	3 301 345,44	2 923 995,76
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	95 541,39	40 049,79
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-869,23	91 150,94
Zmiana stanu rezerw	174 453,60	-248 525,13
Zmiana stanu zapasów	7 453,83	96 784,45
Zmiana stanu należności	428 537,42	190 173,44
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	167 969,82	840 428,19
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	32 971,36	-336 256,91
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 466 141,42	3 566 510,40
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	1 220,00	35 000,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 220,00	35 000,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	1 769 227,65	7 846 666,64
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 769 227,65	7 846 666,64
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-1 768 007,65	-7 811 666,64
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	200 000,00	2 810 611,91
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	200 000,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	2 810 611,91
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	659 058,27	718 410,93
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	20 000,00
Splaty kredytów i pożyczek	557 628,00	568 138,91
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 888,88	70 688,72
Odsetki	95 541,39	59 583,30
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-459 058,27	2 092 200,98
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 239 075,50	-2 152 955,26
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 239 075,50	-2 152 955,26
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	2 579 273,59	4 732 228,85
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	3 818 349,09	2 579 273,59
– o ograniczonej możliwości dysponowania	100 045,70	93 468,97

Lista złożonych podpisów:

2023-04-24 11:01:51Z Małgorzata Szczurek - Certum QCA 2017
2023-04-24 11:59:59Z ZBIGNIEW KOZŁOWSKI - Certum QCA 2017
2023-04-24 12:20:54Z Zbigniew Zdanowicz - Certum QCA 2017

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INFORMACJA_DODATKOWA_2022

Załączony plik

INFORMACJA__DODATKOWA_2022r.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

w załączeniu

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-818 994,12	-53 207,50
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. Łączna	1 438 177,69	1 644 435,24
B.1. Rozwiązanie odpisu akt. na należności i rezerwy Art.12 Ust.1 Pkt.4e	2 033,56	168 141,57
B.2. Rozwiązanie odpisu akt. na zapasy materiałów Art.12 Ust.1 Pkt.5a	35 999,23	39 241,87
B.3. Rozwiązanie odpisu na świadczenia pracownicze i podobne Art.12 Ust.1 Pkt.5a	1 389 754,28	1 436 185,97
B.4. Nieodpłatne otrzymanie środków trwałych odpowiadające amortyzacji w roku Art.12 Ust.4 Pkt.14	10 390,62	865,83
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	1 438 177,69	1 644 435,24
C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	28 124,79	3 551,08
C.1. Odsetki od lokaty zarachowane a nieotrzymane Art.12 Ust.4 Pkt.2	16 002,75	115,08
C.2. Odsetki od należności zarachowane a niezapłacone Art.12 Ust.4 Pkt.2	12 122,04	3 436,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	28 124,79	3 551,08
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. Łączna	9 602,20	10 903,22
D.1. Odsetki od lokaty dotyczące roku ubiegłego a otrzymane w roku podatkowym Art.12 Ust.4 Pkt.2	9 602,20	10 903,22
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	9 602,20	10 903,22
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. Łączna	1 730 395,46	1 533 296,90
E.1.Amortyzacja śr.trw.przyjętych nieodpłatnie do 31-12-1999r Art.16 Ust.1 Pkt.63b	22 723,01	26 300,00
E.2.Darowizny przekazane Art.16 Ust.1 Pkt.14	9 820,00	3 600,00
E.3.Amortyzacja ST leasing finansowy Art.17f Ust.1	5 888,88	70 668,72

	Rok bieżący	Rok poprzedni
E.4.Utworzenie odpisu na świadczenia pracownicze i podobne Art.16 Ust.1 Pkt.27	1 608 718,57	1 389 754,28
E.5. Pozostałe	83 245,00	42 973,90
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	1 730 395,46	1 533 296,90
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. Łączna	523 113,64	553 136,97
F.1. Amortyzacja bilansowa środków trwałych (obniżone stawki bilansowo), podatkowo zamortyzowanych Art.16h Ust.2	234 054,25	149 681,82
F.2. Narzuty na wynagrodzenia roku podatkowego zapłacone w roku następnym (ZUS) Art.16 Ust.57a	230 715,31	208 849,30
F.3.Koszty reprezentacji Art.16 Ust.1 Pkt.28	0,00	0,00
F.4.Utworzenie odpisu aktualizującego należności Art.16 Ust.1 Pkt.26a	17 741,58	136 864,70
F.5.Utworzenie odpisu aktualizującego zapasy Art.16 Ust.1 Pkt.27	40 602,50	57 741,15
F.6.Utworzenie rezerwy na zobowiązania Art.16 Ust.1 Pkt.27	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	523 113,64	553 136,97
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna	221 822,80	270 859,82
G.1. Narzuty na wynagrodzenia roku poprzedniego zapłacone w roku podatkowym (ZUS) Art.16 Ust.57a	215 933,92	200 191,10
G.2. Czynsz dzierżawny leasing operacyjny Art.17b Ust.1	5 888,88	70 668,72
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	221 822,80	270 859,82
H. Strata z lat ubiegłych - wart. Łączna	0,00	0,00
H.1. 50% straty podatkowej za rok 2014	0,00	0,00
H.2. 50% straty podatkowej za rok 2013	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. Łączna	0,00	0,00
I.1. Darowizny przekazane na rzecz organizacji pożytku publicznego Art.18 Ust.1 Pkt.1	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-244 008,10	125 283,45
K. Podatek dochodowy	0,00	23 804,00

Lista złożonych podpisów:

2023-04-24 11:01:51Z Małgorzata Szczurek - Certum QCA 2017
 2023-04-24 11:59:59Z ZBIGNIEW KOZŁOWSKI - Certum QCA 2017
 2023-04-24 12:20:54Z Zbigniew Zdanowicz - Certum QCA 2017