

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8561827362
Numer KRS 0000355599

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)
dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za

Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2022	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2022
--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna GREMPCO SPÓŁKA AKCYJNA					
1b. Adres					
Kraj Polska	Województwo Zachodniopomorskie			Powiat GOLENIOWSKI	
Gmina GOLENIÓW	Ulica PROSTA			Nr domu 2A	Nr lokalu
Miejscowość ŁOZIENICA	Kod pocztowy 72-100		Pocztą GOLENIÓW		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego					
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 31-03-2023					

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Jolanta Stachniak, 31.03.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Roman Jędrzejewski, 31.03.2023

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8561827362
Numer KRS 0000355599

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna GREMPCO SPÓŁKA AKCYJNA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Zachodniopomorskie		Powiat GOLENIOWSKI	
Gmina GOLENIÓW	Ulica PROSTA		Nr domu 2A	Nr lokalu
Miejscowość ŁOZIENICA	Kod pocztowy 72-100	Pocztą GOLENIÓW		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) ☐ TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość		Kod pocztowy	
Ulica			Nr domu	Nr lokalu
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
kody PKD 7022Z - POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA				
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony ☐ TAK, czas trwania działalności jest ograniczony				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2022 do 31-12-2022				
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe ☐ TAK ☒ NIE				
B. Założenie kontynuacji działalności				
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości ☒ TAK ☐ NIE				
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności ☐ TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) ☒ NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

D. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1.1 Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się w szczególności:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
- prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową o okresie przewidywalnej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 3.500 zł w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji.

1.2 Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania do ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nimi związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji powodującej, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową. Do celów podatkowych Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określające wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzone są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

1.3 Inwestycje długoterminowe

Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne.

Wariant II - wycena wg wartości godziwej

Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej.

Skutki aktualizacji wartości inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, jak również przychody i koszty związane z ich utrzymaniem zalicza się do pozostałych przychodów / kosztów operacyjnych.

Długoterminowe aktywa finansowe

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych.

Wariant II – wycenia się według wartości godziwej.

Akcje i udziały wycenia się według wartości godziwej. Przeszacowanie inwestycji do wartości rynkowej odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny.

1.4 Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

1.5 Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

1.6 Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

1.7 Należne wpłaty na kapitał podstawowy to zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe. Ujmowane są według wartości określonej w umowie.

1.8 Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zakładowy Spółki wpisany do KRS według stanu na 31.12.2021 r. wynosi 2.461.230,00 zł i dzieli się na 24.612.300 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych, a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczanych do aktywów trwałych powodujących wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była zaliczana do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzona uprzednio część kapitału z aktualizacji wyceny zalicza się w koszty finansowe.

1.9 Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy ich uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

1.10 Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- a. faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- b. średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, w którym mowa w pkt a., a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- a. składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw

własności) i pasywów – po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z zastrzeżeniem pkt b.

b. gotówkę znajdującą się w jednostkach prowadzących kupno i sprzedaż walut obcych – po kursie, po którym nastąpił jej zakup, jednak w wysokości nie wyższej od średniego kursu ogłoszonego na dzień wyceny dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczanych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

1.11 Czynniki ryzyka finansowego oraz sposób zarządzania ryzykiem finansowym.

Działalność Jednostki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka finansowego:

- ryzyko utraty płynności.

Spółka jest narażona na ryzyko utraty płynności, rozumiane jako ryzyko utraty zdolności do regulowania zobowiązań w określonych terminach. W ocenie Zarządu Spółki wartość środków pieniężnych na dzień bilansowy, oraz dobra kondycja finansowa spółki powodują że ryzyko utraty płynności należy ocenić jako nieznaczne.

Spółka ogranicza ryzyko utraty płynności korzystając głównie z finansowania własnego.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

2. Koszty

Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic nad ujemnymi
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Podatek odroczony – jednostka korzysta z uproszczeń określonych w art.37 ust. 10 ustawy o rachunkowości pozwalających odstąpić na ustalenia aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego.

4. Podatek dochodowy bieżący

Podatek dochodowy bieżący podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Przyjęte przez spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy odejmuje osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz

ostrożnej wyceny.

7d. Omówienie pozostałych zasad

Uproszczenia przewidziane w ustawie o rachunkowości zastosowane w sprawozdaniu finansowym:

1. Spółka odstąpiła od ustalanie aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust.10
2. Spółka odstąpiła od zaliczania do aktywów trwałych używanych obcych składników majątkowych na podstawie art.3 ust.6

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b
1 grempco-zal.1-do-sf.pdf	GREMPCO S.A. INFORMACJA DODATKOWA ZA 2022 ROK

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Informacja dodatkowa stanowi załącznik do sprawozdania

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Jolanta Stachniak, 31.03.2023

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Roman Jędrzejewski, 31.03.2023

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

(wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	478 096,89	593 348,84	
- od jednostek powiązanych	480 000,00	480 000,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	480 000,00	480 000,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 903,11	113 348,84	
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. Koszty działalności operacyjnej	1 007 989,16	959 963,97	
I. Amortyzacja	21 895,45	10 496,29	
II. Zużycie materiałów i energii	50 884,19	46 632,46	
III. Usługi obce	255 290,46	386 322,36	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	122,00	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	427 961,60	315 158,59	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	38 125,15	36 017,28	
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	213 832,31	165 214,99	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-529 892,27	-366 615,13	
D. Pozostałe przychody operacyjne	28 190,59	28 756,55	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV. Inne przychody operacyjne	28 190,59	28 756,55	
E. Pozostałe koszty operacyjne	82 077,26	68 759,09	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	82 077,26	68 759,09	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-583 778,94	-406 617,67	
G. Przychody finansowe	2 903 763,47	2 677 738,46	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	2 690 000,00	2 520 000,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	2 690 000,00	2 520 000,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 690 000,00	2 520 000,00	
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:	194 872,71	157 738,46	
- od jednostek powiązanych	158 243,03	157 697,15	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
V. Inne	18 890,76	0,00	
H. Koszty finansowe	14 370,38	17 905,29	
I. Odsetki, w tym:	14 347,72	14 624,76	
- 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	22,66	3 280,53	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	2 305 614,15	2 253 215,50	
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	2 305 614,15	2 253 215,50	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Jolanta Stachniak, 31.03.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Roman Jędrzejewski, 31.03.2023

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	49 514 148,90	47 389 097,76	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
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	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14 501,99	24 998,28	
1. Środki trwałe	14 501,99	24 998,28	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
c) urządzenia techniczne i maszyny	14 501,99	24 998,28	
d) środki transportu	0,00	0,00	
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
III. Należności długoterminowe	8 707 612,57	8 666 730,64	
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	8 707 612,57	8 666 730,64	
IV. Inwestycje długoterminowe	40 650 318,34	38 552 852,00	
1. Nieruchomości	0,00	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	1 042 098,58	1 042 098,58	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	39 608 219,76	37 510 753,42	
a) w jednostkach powiązanych	39 408 219,76	37 510 753,42	
- udziały lub akcje	35 874 780,00	35 874 780,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	3 533 439,76	1 635 973,42	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- 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	200 000,00		
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	200 000,00	0,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	

4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	141 716,00	144 516,84	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	141 716,00	144 516,84	
B. Aktywa obrotowe	7 106 985,30	7 290 567,87	
I. Zapasy	6 853,20	9 559,42	
1. Materiały	6 853,20	9 559,42	
2. Półprodukty i produkty w toku	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	
II. Należności krótkoterminowe	674 021,50	551 320,77	
1. Należności od jednostek powiązanych	375 570,22	296 403,84	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	374 832,22	296 034,84	
- do 12 miesięcy	374 832,22	296 034,84	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	738,00	369,00	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3. Należności od pozostałych jednostek	298 451,28	254 916,93	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	44 396,92	40 364,63	
- do 12 miesięcy	4 331,48	299,19	
- powyżej 12 miesięcy	40 065,44	40 065,44	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	103 391,41	103 391,41	
c) inne	150 662,95	111 160,89	
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 190 030,19	6 487 374,22	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 190 030,19	6 487 374,22	
a) w jednostkach powiązanych		1 730 227,88	
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	0,00	1 730 227,88	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	313 000,00	515 000,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	313 000,00	515 000,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 877 030,19	4 242 146,34	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 881 130,19	1 146 246,34	
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	
- inne aktywa pieniężne	1 995 900,00	3 095 900,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	236 080,41	242 313,46	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	6 250,00	9 250,00	
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
Aktywa razem	56 627 384,20	54 688 915,63	

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	51 610 143,82	49 304 529,67	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 461 230,00	2 461 230,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 151 659,67	12 898 444,17	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	31 691 640,00	31 691 640,00	
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
2. Na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	
VI. Zysk (strata) netto	2 305 614,15	2 253 215,50	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 017 240,38	5 384 385,96	
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	
a) długoterminowa	0,00	0,00	
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	
3. Pozostałe rezerwy		0,00	
a) długoterminowe	0,00	0,00	
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	4 855 000,75	5 182 593,10	
1. Wobec jednostek powiązanych	4 855 000,75	5 102 037,40	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3. Wobec pozostałych jednostek		80 555,70	
a) kredyty i pożyczki	0,00	80 555,70	
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	
e) inne	0,00	0,00	

III. Zobowiązania krótkoterminowe	162 239,63	201 792,86	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		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			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		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	162 239,63	201 792,86	
a) kredyty i pożyczki	80 555,70	136 666,60	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 082,89	16 488,53	
- do 12 miesięcy	19 082,89	16 488,53	
- 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	43 172,96	36 140,57	
h) z tytułu wynagrodzeń	18 071,08	11 420,16	
i) inne	1 357,00	1 077,00	
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
a) długookresowe	0,00	0,00	
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	
Pasywa razem	56 627 384,20	54 688 915,63	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Jolanta Stachniak, 31.03.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Roman Jędrzejewski, 31.03.2023

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	49 304 529,67	47 051 314,17	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
- Korekty błędów	0,00	0,00	
B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach		47 051 314,17	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 461 230,00	2 461 230,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
-			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 461 230,00	2 461 230,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 898 444,17	11 032 947,89	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 253 215,50	1 865 496,28	
a) zwiększenie (z tytułu)	2 253 215,50	1 865 496,28	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
- podziału zysku (ustawowo)	2 253 215,50	1 865 496,28	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- pokrycia straty	0,00		
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 151 659,67	12 898 444,17	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	31 691 640,00	31 691 640,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- przeszacowanie długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
- różnicy aktualizacji wyceny rozchodowanych długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	31 691 640,00	31 691 640,00	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
-			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 253 215,50	1 865 496,28	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 253 215,50	1 865 496,28	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
- korekty błędów	0,00	0,00	
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		1 865 496,28	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 253 215,50	1 865 496,28	
- przeznaczenie na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	2 253 215,50	1 865 496,28	
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
4. Strata 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	
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
-			
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
VI. Wynik netto	2 305 614,15	2 253 215,50	
1. Zysk netto	2 305 615,15	2 253 215,50	
2. Strata netto	0,00	0,00	
3. Odpisy z zysku	0,00	0,00	
C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	51 610 143,82	49 304 529,67	
D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Jolanta Stachniak, 31.03.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Roman Jędrzejewski, 31.03.2023

Rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2)

(metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	2 305 614,15	2 253 215,50	
II. Korekty razem	-4 329 651,84	-2 294 543,71	
1. Amortyzacja	21 895,45	10 496,29	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-9 111,43	1 463,00	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 960 114,33	-1 887 697,15	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	
6. Zmiana stanu zapasów	2 706,22	3 266,56	
7. Zmiana stanu należności	-163 582,66	3 645,62	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-230 478,98	-305 190,15	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 033,89	-120 527,88	
10. Inne korekty	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-2 024 037,69	-41 328,21	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	3 806 987,30	1 755 125,00	
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:	3 806 987,30	1 755 125,00	
a) w jednostkach powiązanych	3 804 987,30	1 755 125,00	
b) w pozostałych jednostkach	2 000,00		
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	2 000,00	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	11 399,16	202 000,00	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 399,16		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:		202 000,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00		
b) w pozostałych jednostkach		202 000,00	
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	202 000,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	3 795 588,14	1 553 125,00	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy			
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	0,00		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	
II. Wydatki	136 666,60	144 666,60	
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 tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	136 666,60	144 666,60	
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	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-136 666,60	-144 666,60	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	1 634 883,85	1 367 130,19	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 242 146,34	2 875 016,15	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	5 877 030,19	4 242 146,34	
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Jolanta Stachniak, 31.03.2023

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Roman Jędrzejewski, 31.03.2023

Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

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

Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 305 614,15		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 714 840,28	2 690 000,00	24 840,28
Przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	2 690 000,00	2 690 000,00	
Podstawa prawna: Art.22 Ust. 4 Pkt. Lit.			
Pozostałe	24 840,28		24 840,28
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	158 127,03		
Naliczone odsetki od pożyczek	158 127,03		158 127,03
Podstawa prawna: Art.12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.			
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	165 325,81		
odsetki za zwłokę z tyt. nieterminowych wpłat należności budżetowych	45,00	40,08	4,92
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.			
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	22 322,20	19 879,26	2 442,94
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.			
Koszty związane z użytkowaniem samochodów osobowych	79 425,69	70 733,34	8 692,35
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 49 Lit.			
Pozostałe	63 532,92	56 579,86	6 953,06
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	6 533,02		
kosztów nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art.15 ust.4h	6 533,02	5 818,05	714,97
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. a			
odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 26 Lit. a			
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	4 739,28		
koszty zapłaconych składek do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych wyłączonych z KUP w latach poprzednich	4 739,28	4 220,61	518,67
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. 0			
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	0,00		
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-400 233,61		
K. Podatek dochodowy	0,00		

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 253 215,50		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 520 000,00	2 520 000,00	
Przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	2 520 000,00	2 520 000,00	
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	157 697,15		157 697,15
Naliczone odsetki od pożyczek	157 697,15		157 697,15
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	119 861,62	113 406,55	6 455,07
odsetki za zwłokę z tyt. nieterminowych wpłat należności budżetowych	28,00	26,49	1,51
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	12 494,68	11 821,79	672,89
Koszty związane z używaniem samochodów osobowych	26 337,34	24 918,96	1 418,38
Pozostałe	81 001,60	76 639,31	4 362,29
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	6 538,09	6 185,99	352,10
kosztów nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art.15 ust.4h	4 739,28	4 484,05	255,23
odpisy aktualizujące	0,00		
Pozostałe	1 798,81	1 701,94	96,87
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	7 872,18	7 448,23	423,95
koszty zapłaconych składek do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych wyłączonych z KUP w latach poprzednich	7 872,18	7 448,23	423,95
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	0,00		
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-305 954,12		
K. Podatek dochodowy	0,00		

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Jolanta Stachniak, 31.03.2023

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Roman Jędrzejewski, 31.03.2023