

Uchwała Nr 13/240/25/VII
Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego
z dnia 24 marca 2025 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego – Regionalnego Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego w Olsztynie za rok 2024

Na podstawie art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (t. j. Dz. U. 2024 poz. 566 ze zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. 2023 poz. 120 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego – Regionalnego Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego w Olsztynie za rok 2024, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

Ośrodek za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. zanotował zysk netto w kwocie **55 874,65 zł** (słownie: pięćdziesiąt pięć tysięcy osiemset siedemdziesiąt cztery złote 65/100).

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu
Województwa Warmińsko – Mazurskiego
Marcin Kuchciński

Załącznik do uchwały Nr 13/240/25/VII
Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego
z dnia 24 marca 2025 r.

SPRAWOZDANIE

finansowe Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego – RC BRD w Olsztynie za rok 2024

Elementy sprawozdania:

1. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego
2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
3. Bilans /aktywa, pasywa/ sporządzony na dzień 31.12.2024 r.
4. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
6. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r.
7. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

**Sprawozdanie
niezależnego biegłego rewidenta
z badania rocznego sprawozdania finansowego**

**Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego – Regionalne Centrum
Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego w Olsztynie**

dla Zarządu Województwa Warmińsko- Mazurskiego

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia o sprawozdaniu finansowym

Przeprowadziłam badanie rocznego sprawozdania finansowego Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego – Regionalne Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego z siedzibą w Olsztynie przy ulicy Towarowa 17 (zwaną dalej „Jednostka”), które zawiera:

- 1) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **23 010 305,91 zł**,
- 2) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2024 roku, wykazujący zysk netto w wysokości **55 874,65 zł**,
- 3) zestawienia zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r. wykazujący stan w kwocie **20 664 699,18 zł**
- 4) rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2024 r. do 31.12.2024 r., który wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **3 946 699,63 zł**
- 5) informację dodatkową obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Moim zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Jednostki na dzień 31 grudnia 2024 roku oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości ("Ustawa o rachunkowości" – tj. w Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.), oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa oraz statutem;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Badanie przeprowadziłam zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 roku w sprawie krajowych standardów badania oraz innych

dokumentów, z późn.zm. oraz uchwałą Rady Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego nr 38//2022 z dnia 15 listopada 2022 r. w sprawie krajowych standardów kontroli jakości Krajowego Standardu Badania 220 (Zmienionego) ("KSB,") ,a także stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” –tj. w Dz. U. z 2024 roku, poz. 1035 z późn. zm.).

Moja odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Niezależność i etyka

Jestem niezależna od Jednostki zgodnie z zasadami etyki określonymi w „Podręczniku Międzynarodowego Kodeksu etyki zawodowych Księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności)”, przyjętymi uchwałą Nr 207/7a/2023 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia grudnia 2023 roku w sprawie ustanowienia zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z póź.zm., („Kodeks etyki”), oraz innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniłam swoje inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem etyki.

W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz Firma Audytorska pozostali niezależni od Jednostki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważam, że dowody badania, które uzyskałam są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla mojej opinii.

Odpowiedzialność Dyrektora Jednostki za sprawozdanie finansowe

Dyrektor Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego -Regionalne Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego w Olsztynie jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Jednostki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Jednostkę przepisami prawa i statutem , a także kontrolę wewnętrzną, którą Dyrektor uznaje za niezbędną aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Dyrektor Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego - Regionalne Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego w Olsztynie jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Jednostki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Sejmik Województwa albo zamierza dokonać likwidacji Jednostki albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Dyrektor Jednostki jest zobowiązana do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Moim celem jest uzyskanie racjonalnej pewności, że sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności ale nie

gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Koncepcja istotności stosowana jest przez biegłego rewidenta zarówno przy planowaniu i przeprowadzaniu badania jak i przy ocenie wpływu rozpoznanych podczas badania zniekształceń oraz nieskorygowanych zniekształceń, jeśli występują, na sprawozdanie finansowe, a także przy formułowaniu opinii biegłego rewidenta. W związku z powyższym wszystkie opinie i stwierdzenia zawarte w sprawozdaniu z badania są wyrażane z uwzględnieniem jakościowego i wartościowego poziomu istotności ustalonego zgodnie ze standardami badania i zawodowym osądem biegłego rewidenta.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw Wojewódzkiego Ośrodka Ruchu Drogowego - Regionalne Centrum Bezpieczeństwa Ruchu Drogowego w Olsztynie obecnie lub w przyszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosuję zawodowy osąd i zachowuję zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikuję i oceniam ryzyko istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektuję i przeprowadzam procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskuję dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla mojej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywy, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskuję zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie wyrażania opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Jednostki;
- oceniam odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych i powiązanych ujawnień dokonanych przez Dyrektora Jednostki;
- wyciągam wnioski na temat odpowiedniości zastosowania przez Dyrektora Jednostki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Jednostki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzę do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest ode mnie zwrócenie uwagi w moim sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikuję moją opinię. Moje wnioski są oparte na dowodach

badania uzyskanych do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Jednostka zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniam ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Inne informacje, w tym o sprawozdaniu z działalności

Zgodnie z art 49. ust 1 Ustawy o rachunkowości Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzenia Sprawozdania z działalności a tym samym nie wydaje się opinii w tym zakresie.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta jest **Renata Macuk numer ewidencyjny 5712** działający w imieniu Firmy Audytorskiej: Mar Consulting Kompleksowe Usługi księgowo Renata Macuk z siedzibą w 10-501 Olsztyn ul. Kościuszki 23/6 wpisanej na listę Firm Audytorskich pod numerem 2216 w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.

Renata Macuk
kluczowy biegły rewident
nr w rejestrze 5712

Olsztyn, dnia 28 lutego 2025 roku.

| Sprawozdanie finansowe | |
|---|-----------------------------|
| 2025_02_28_12_41_47_jednostkainnazlotych_1__v1_3.xml | wersja 1-3 |
| Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 2024-01-01 |
| Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | 2024-12-31 |
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | 2025-02-28 |
| KodSprawozdania | SprFinJednostkaInnaWZlotych |
| WariantSprawozdania | 1 |

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy

Wojewódzki Ośrodek Ruchu Drogowego -
Regionalne Centrum Bezpieczeństwa Ruchu
Drogowego w Olsztynie

Siedziba

Województwo

Warmińsko-Mazurskie

Powiat

m.Olsztyn

Gmina

m.Olsztyn

Miejscowość

Olsztyn

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

Warmińsko-Mazurskie

Powiat

m.Olsztyn

Gmina

m.Olsztyn

Nazwa ulicy

Towarowa

Numer budynku

17

Numer lokalu

-

Nazwa miejscowości

Olsztyn

Kod pocztowy

10-416

Nazwa urzędu pocztowego

Olsztyn

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

8553Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

7392868411

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2024-01-01

DataDo

2024-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjnej sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

false

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

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujęto w księgach w wysokości cen nabycia.
 2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3 500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 b) pozostałe środki trwałe umarzone były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
 c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat.
 d) ewidencja aktywów trwałych i innych niskocennych składników aktywów majątku

3. ≤ 1000 przedmioty o niskiej jednostkowej wartości ewidencja ilościowa Spisane w koszty jednorazowo w momencie zakupu (oddania do użytkowania) - Zużycie materiałów - konto 401
 >1000-2500 przedmioty o niskiej jednostkowej wartości ewidencja wartościowa - nadanie numeru wg ewidencji prowadzonej w dziale administracji Spisane w koszty jednorazowo w momencie zakupu (oddania do użytkowania) - Zużycie materiałów - konto 401
 >2500-3500 środki trwałe ewidencja wartościowa, nadanie numeru wg. OT Odpisy umorzeniowe uproszczone - jednorazowe w momencie oddania do użytkowania - amortyzacja w 100 %
 >3500 środki trwałe ewidencja wartościowa, nadanie numeru wg. OT Odpisy umorzeniowe w momencie oddania do użytkowania - amortyzacja liniowa zgodnie z Wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych, załączonym do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

4. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe
 Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

5. Długoterminowe aktywa finansowe
 Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Długoterminowe aktywa finansowe w postaci lokaty długoterminowej wycenia się wg rzeczywistej ich wartości zgodnie z potwierdzeniem bankowym.

| | |
|--|--|
| <p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p> | <p>6. Aktywa obrotowe Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący: a) zapasy : b) - surowce – nie dotyczy c) - materiały - w cenach zakupu, d) - towary – nie dotyczy e) W 2024 roku nie dokonano odpisu aktualizującego zapasów.</p> |
| <p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p> | <p>f) należności, roszczenia i zobowiązania - w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej, - należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, - zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji. Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym. W 2024 roku na dzień bilansowy nie wystąpiły salda z tytułu rozliczeń w walutach obcych. Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.</p> |
| <p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p> | <p>g) Środki pieniężne - krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej, Kredyty i pożyczki Ośrodek w 2024 roku nie korzystał z obcych źródeł finansowania, typu kredyty i pożyczki. Różnice kursowe Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco: ▪ dodatnie – do przychodów z operacji finansowych, ▪ ujemne – do kosztów operacji finansowych. W 2024 roku na dzień bilansowy nie wystąpiły salda z tytułu rozliczeń w walutach obcych.</p> |
| <p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p> | <p>7. Kapitały własne w wartości nominalnej, Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości, Fundusze specjalne w wartości nominalnej, Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,</p> |

7B. ustalenia wyniku finansowego**1. Wynik finansowy**

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów

7B. ustalenia wyniku finansowego

2. Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, odsetek od należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, ujemnych różnic kursowych.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;

7D. pozostałe

1. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
2. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
3. W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych;
4. Zgodnie z zapisami w PR jednostka nie aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy |
|--|--|--|
| Aktywa razem | 23 010 305,91 | 22 417 962,70 |
| A. Aktywa trwałe | 10 276 916,83 | 10 566 646,83 |
| 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 | 10 276 916,83 | 10 566 646,83 |
| 1. Środki trwałe | 9 875 398,09 | 9 887 494,13 |
| A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 2 917 696,90 | 2 917 696,90 |
| B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 4 988 397,94 | 5 010 883,40 |
| C. urządzenia techniczne i maszyny | 691 808,43 | 567 645,25 |
| D. środki transportu | 1 212 171,59 | 1 374 366,65 |
| E. inne środki trwałe | 65 323,23 | 16 901,93 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 385 859,78 | 679 152,70 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 15 658,96 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| C. w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| B. Aktywa obrotowe | 12 733 389,08 | 11 851 315,87 |
| I. Zapasy | 14 387,07 | 11 494,48 |
| 1. Materiały | 14 387,07 | 11 494,48 |
| 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 | 201 782,41 | 3 252 865,76 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| 1. – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B. inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| 1. – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B. inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 201 782,41 | 3 252 865,76 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 115 152,45 | 8 069,21 |
| 1. – do 12 miesięcy | 115 152,45 | 8 069,21 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 |
| C. inne | 86 629,96 | 2 932 836,55 |
| D. dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 311 960,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 12 434 069,09 | 8 487 369,46 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 12 434 069,09 | 8 487 369,46 |
| A. w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| B. w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| 1. – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| 2. – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| 3. – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 12 434 069,09 | 8 487 369,46 |
| 1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 297 595,09 | 1 052 701,54 |
| 2. – inne środki pieniężne | 11 136 474,00 | 7 434 667,92 |
| 3. – inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 83 150,51 | 99 586,17 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 23 010 305,91 | 22 417 962,70 |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 20 664 699,18 | 20 608 824,53 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 883 921,25 | 1 883 921,25 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 18 724 903,28 | 18 596 894,41 |
| 1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 128 008,87 |
| VI. Zysk (strata) netto | 55 874,65 | 0,00 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 345 606,73 | 1 809 138,17 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 827 901,89 | 734 434,91 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 827 901,89 | 734 434,91 |
| 1. – długoterminowa | 544 172,06 | 354 907,94 |
| 2. – krótkoterminowa | 283 729,83 | 379 526,97 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| 1. – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2. – krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 12 730,50 | 12 730,50 |
| 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 | 12 730,50 | 12 730,50 |
| A. kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 12 730,50 | 12 730,50 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 767 961,67 | 424 586,34 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 1. – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 2. – 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 |
| 1. – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 2. – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| B. inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 629 051,69 | 336 936,74 |
| A. kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| 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: | 100 877,57 | 86 167,19 |
| 1. – do 12 miesięcy | 100 877,57 | 86 167,19 |
| 2. – 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 | 528 110,91 | 250 769,55 |
| H. z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| I. inne | 63,21 | 0,00 |
| 4. Fundusze specjalne | 138 909,98 | 87 649,60 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 737 012,67 | 637 386,42 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 737 012,67 | 637 386,42 |
| 1. – długoterminowe | 389 022,14 | 367 621,56 |
| 2. – krótkoterminowe | 347 990,53 | 269 764,86 |

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy |
|--|--|--|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 10 360 222,60 | 8 865 834,79 |
| J. – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 10 460 128,78 | 8 840 988,34 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -99 906,18 | 24 846,45 |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów | 0,00 | 0,00 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 10 747 113,84 | 9 466 811,74 |
| I. Amortyzacja | 490 635,03 | 261 564,89 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 566 203,59 | 624 977,91 |
| III. Usługi obce | 688 684,29 | 550 260,34 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 357 359,64 | 322 860,45 |
| 1. – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 7 010 659,65 | 6 202 173,37 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 1 459 507,37 | 1 264 997,23 |
| 1. – emerytalne | 634 607,09 | 561 887,33 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 174 064,27 | 239 977,55 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | -386 891,24 | -600 976,95 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 54 806,27 | 467 480,98 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 122 165,06 |
| II. Dotacje | 20 600,49 | 20 600,49 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 34 205,78 | 324 715,43 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 380 212,81 | 23 595,56 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 18 136,80 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 362 076,01 | 23 595,56 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | -712 297,78 | -157 091,53 |
| G. Przychody finansowe | 798 477,04 | 285 107,28 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| A. Od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| B. Od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 798 477,04 | 285 107,28 |
| J. – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| J. – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. Koszty finansowe | 4,61 | 6,88 |
| I. Odsetki, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| J. – dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|-----------|------------|
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| J. – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 4,61 | 6,88 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 86 174,65 | 128 008,87 |
| J. Podatek dochodowy | 30 300,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | 55 874,65 | 128 008,87 |

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy |
|---|--|--|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 20 608 824,53 | 20 480 815,66 |
| 1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 2. – korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 20 608 824,53 | 20 480 815,66 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 1 883 921,25 | 1 883 921,25 |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| A. zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 1. – wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 0,00 |
| B. zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 1. – umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 1 883 921,25 | 1 883 921,25 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 18 596 894,41 | 18 589 400,75 |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 128 008,87 | 7 493,66 |
| A. zwiększenie (z tytułu) | 128 008,87 | 7 493,66 |
| 1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 |
| 2. – podziału zysku (ustawowo) | 128 008,87 | 7 493,66 |
| 3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 |
| B. zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 1. – pokrycia straty | 0,00 | 0,00 |
| 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 18 724 903,28 | 18 596 894,41 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| A. zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| B. zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 1. – zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 128 008,87 | 7 493,66 |
| 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 128 008,87 | 7 493,66 |
| 1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| 2. – korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 128 008,87 | 7 493,66 |
| A. zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 1. – podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| B. zmniejszenie (z tytułu) | 128 008,87 | 7 493,66 |
| - przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego | 128 008,87 | 7 493,66 |
| 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| 2. – 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 |
| 1. – 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 |
| 6. Wynik netto | 55 874,65 | 128 008,87 |
| A. zysk netto | 55 874,65 | 128 008,87 |
| B. strata netto | 0,00 | 0,00 |
| C. odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 20 608 824,53 | 20 480 815,66 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 20 664 699,18 | 20 608 824,53 |

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy |
|--|--|--|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | 55 874,65 | 128 008,87 |
| II. Korekty razem | 744 701,77 | -571 989,64 |
| 1. Amortyzacja | 490 635,03 | 261 564,89 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -3 654 477,04 | 0,00 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 18 136,80 | -122 165,06 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 93 466,98 | -29 528,27 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -2 892,59 | 693,58 |
| 7. Zmiana stanu należności | 3 051 083,35 | -3 182 840,13 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 343 375,33 | -167 260,93 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 116 061,91 | 2 665 796,24 |
| 10. Inne korekty | 289 312,00 | 1 750,04 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | 800 576,42 | -443 980,77 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 3 428 857,28 | 7 533 984,92 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 63 692,24 | 128 601,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 3 365 165,04 | 0,00 |
| A. w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| B. w pozostałych jednostkach | 3 365 165,04 | 0,00 |
| 1. – zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. – dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| 3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. – odsetki | 3 365 165,04 | 0,00 |
| 5. – inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 7 405 383,92 |
| II. Wydatki | 282 734,07 | 594 917,73 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 282 734,07 | 594 917,73 |
| 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 |
| B. w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| 1. – nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. – udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 3 146 123,21 | 6 939 067,19 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|---------------|--------------|
| II. Wydatki | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nabywanie 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 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 0,00 | 0,00 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | 3 946 699,63 | 6 495 086,42 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 3 946 699,63 | 6 495 086,42 |
| 1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 8 487 369,46 | 1 992 283,04 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: | 12 434 069,09 | 8 487 369,46 |
| 1. – o ograniczonej możliwości dysponowania | 50 302,56 | 16 428,86 |

| Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto | | | | | | |
|---|----------------|-----------------------|----------------------------|----------------|-----------------------|----------------------------|
| | ROK BIEŻĄCY | | | ROK POPRZEDNI | | |
| | Wartość łączna | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów | Wartość łączna | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 86 174,65 | | | 128 007,87 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 202 669,98 | 0,00 | 202 669,98 | 334 836,04 | 0,00 | 334 836,04 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | 202 669,98 | 0,00 | 202 669,98 | 334 836,04 | 0,00 | 334 836,04 |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | 113 727,06 | 0,00 | 113 727,06 | 35 000,49 | 0,00 | 35 000,49 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | 159 473,99 | 0,00 | 159 473,99 | 96 499,86 | 0,00 | 96 499,86 |
| Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki: | | | | | | |
| Inwestycja w OSKP - wydatki pozastatutowe Art. KNKUP Ust. Pkt. Lit. | 159 473,99 | 0,00 | 159 473,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 159 473,99 | | | -75 326,82 | | |
| K. Podatek dochodowy | 30 300,00 | | | 0,00 | | |

Załączniki

Dodatkowe informacje i objasnienia 2024

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia_2024-sig-sig-sig.pdf

| Lp. | Nr strony | Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy wg zał.1 i pozycji bilansu i RZiS |
|-------------------------------------|-----------|---|
| Ustęp I. | | |
| NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU | | |
| Nota 1 | 1 | ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) |
| Nota 1A | 2 | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) |
| Nota 1B | 2 | KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH |
| Nota 1C | 2 | WARTOŚĆ FIRMY |
| Nota 2 | 3 | ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) |
| Nota 2A | 4 | ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) |
| Nota 2B | 4 | ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH |
| Nota 2C | 4 | PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH |
| Nota 2D | 4 | WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE |
| Nota 2E | 4 | ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO) |
| Nota 2F | 4 | ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE |
| Nota 3 | 5 | ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH |
| Nota 4 | 6 | ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH |
| Nota 4A | 6-7. | ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) |
| Nota 4B | 7 | PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA |
| Nota 5 | 8 | AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO |
| Nota 5A | 8 | DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2) |
| Nota 6 | 9 | ZAPASY WG OKRESÓW ZALEGANIA |
| Nota 6A | 9 | ZMIANY W STANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY |
| Nota 6B | 9 | PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ZAPASÓW |
| Nota 7 | 10 | NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE |
| Nota 7A | 10 | NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH I POZOSTAŁYCH , W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE |
| Nota 7B | 11 | ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH |
| Nota 7C | 11 | NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU |
| Nota 8 | 12 | INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE |
| Nota 8A | 12 | ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT |
| Nota 9 | 13 | KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE |
| Nota 10 | 13 | NALEŻNE WPŁATY NA KAPITA (FUNDUSZ) PODSTAWOWY |
| Nota 11 | 14 | UDZIAŁY/AKCJE WŁASNE NABYTE W ROKU OBROTOWYM |
| Nota 12 | 15 | ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO |
| Nota 12A | 15 | DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW |
| Nota 13 | 16 | ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO |
| Nota 13A | 16 | ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY |
| Nota 13B | 16 | ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH |
| Nota 14 | 17 | PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO |
| Nota 14A | 17 | PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY |
| Nota 15 | 18 | REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE |
| Nota 15A | 18 | REZERWA NA PODATEK DOCHODOWY |
| Nota 16 | 19 | ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE- STRUKTURA CZASOWA |
| Nota 16A | 19 | ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH |
| Nota 16B | 20 | ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE |
| Nota 16C | 20 | ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI |
| Nota 16D | 20 | ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - Z TYT.EMISJI DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH |

| | | |
|--------------|----|---|
| Nota 16E | 20 | ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE |
| Nota 17 | 21 | ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE |
| Nota 18 | 22 | WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU |
| Nota 18A | 22 | WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH |
| Nota 18B | 22 | WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU |
| Nota 19 | 23 | ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (B.IV.) |
| Nota 19A | 23 | ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY |
| Nota 20 | 24 | SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA |
| Nota 20A | 24 | SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA |
| Nota 21 | 25 | SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ |
| Nota 21A | 25 | ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ |
| Ustęp Ia. | 25 | OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH |
| Nota Ia.1 | 27 | KLASYFIKACJA AKTYWÓW DO GRUP INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH |
| Nota Ia.2 | 28 | WYCENA AKTYWÓW ZALICZANYCH DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH |
| Nota Ia.3 | 29 | INSTRUMENTY FINANSOWE ZABEZPIECZAJĄCE |
| Ustęp II. | | NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT. |
| Nota II.1A | 30 | PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, USŁUG I TOWARÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI) |
| Nota II.1B | 30 | STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG |
| Nota II.1C | 31 | ZMIANA STANU PRODUKTÓW |
| Nota II.2 | 31 | KOSZTY WEDŁUG RODZAJU |
| Nota II.3 | 31 | POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE |
| Nota II.4 | 32 | POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE |
| Nota II.5 | 32 | PRZYCHODY FINANSOWE |
| Nota II.6 | 32 | KOSZTY FINANSOWE |
| Nota II.7 | 32 | ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE |
| Nota II.8 | 33 | ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW |
| Nota II.9 | 33 | INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ |
| Nota II.10 | 34 | ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA |
| Nota II.10.A | 35 | ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH |
| Nota II.10.B | 35 | ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH |
| Nota II.11 | 36 | KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNY ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE |
| Nota II.12 | 36 | ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM |
| Nota II.13 | 36 | NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA |
| Nota II.14 | 36 | KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHOÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE |
| Ustęp III. | | KURSY WALUT PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI BILANSU I RZIS |
| Ustęp IV. | | WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH |
| Nota IV. 1 | 37 | STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH |
| Nota IV. 2 | 37 | INNE KOREKTY DO RPP |
| Ustęp V. | | UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE |
| Nota V. 1 | 38 | INFORAMCJE O CELU I CHRAKTERZE GOSPODARCZYM |
| Nota V. 2 | 38 | INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH |
| Nota V. 3 | 38 | INFORMACJE O ZATRUDNIENIU |
| Nota V. 4 | 39 | INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH |
| Nota V. 5 | 39 | ZOBOWIĄZANIA WYNIKAJĄCE Z EMERYTUR |
| Nota V. 6 | 39 | ZALICZKI, KREDYTY I POZYCZKI |
| Nota V. 7 | 39 | INFORMACJA O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA |
| Ustęp VI. | 40 | BŁĘDY Z LAT UBIEGŁYCH, ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM ORAZ ZMIANY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI |
| Ustęp VII. | 41 | OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ |
| Ustęp VIII. | 42 | INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK |
| Ustęp IX. | 43 | ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DIALALNOŚCI |
| Ustęp X. | 43 | POZOSTAŁE INFORMACJE |

| Nota 1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) | | | | | | | | | |
|---|---|--------------------------------------|---------------|--|----------------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| Lp | Wyszczególnienie | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | | | Razem Inne WNIP | Zaliczki na wnip | Wartości niematerialne i prawne, razem |
| | | | | nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne | oprogramowanie komputerowe | Pozostałe | | | |
| a) | Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu | | | | | 47 988,88 | 47 988,88 | | 47 988,88 |
| b) | Zwiększenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - przejęcie ze środków trwałych w budowie | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - zakupy gotowych wnip | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - aport, darowizna | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - używane na podstawie umów leasingu finansowego | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - inne | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| c) | Zmniejszenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - sprzedaż | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - likwidacja | | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - inne | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| d) | Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 988,88 | 47 988,88 | 0,00 | 47 988,88 |
| e) | Umorzenie - stan na początek okresu | | | | | 47 988,88 | 47 988,88 | x | 47 988,88 |
| f) | Zwiększenie umorzenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 |
| | - amortyzacja | | | | | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | 0,00 | x | 0,00 |
| | - inne | | | | | | 0,00 | x | 0,00 |
| | - Zmniejszenie umorzenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 |
| | - sprzedaż | | | | | | 0,00 | x | 0,00 |
| | - likwidacja | | | | | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | 0,00 | x | 0,00 |
| | - inne | | | | | | 0,00 | x | 0,00 |
| g) | Umorzenie - stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 988,88 | 47 988,88 | x | 47 988,88 |
| h) | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota 1A | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| a) | własne | 47 988,88 | 47 988,88 |
| b) | używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | nie dotyczy | | |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| | Razem | 47 988,88 | 47 988,88 |

| Nota 1B | KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH | Wartość początkowa | Dotychczasowe umorzenie (art.33 ust.3) | Wartość netto | Ustalony okres odpisywania |
|----------------|---|---------------------------|---|----------------------|-----------------------------------|
| - | nie dotyczy | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Koszty zakończonych prac rozwojowych odpisuje się przez okres ekonomicznej użyteczności rezultatów prac rozwojowych, tj. przez lat.

| Nota 1C | WARTOŚĆ FIRMY | Wartość początkowa | Dotychczasowe umorzenie (art..44b ust.10) | Wartość netto | Ustalony okres odpisywania |
|----------------|----------------------|---------------------------|--|----------------------|-----------------------------------|
| - | nie dotyczy | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Od wartości firmy jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez okres jej ekonomicznej użyteczności, tj. przez lat.
Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

| Nota 2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) | | | | | | | | | |
|---|--|--|---|---------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------------|--|----------------------------------|
| Lp | Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe w budowie | Zaliczki na środki trwałe w budowie | Rzeczowe aktywa trwałe, razem |
| a) | Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu | 4 084 684,91 | 10 020 522,87 | 2 126 076,46 | 2 821 359,48 | 274 981,90 | 679 152,70 | 0,00 | 20 006 778,32 |
| b) | zwiększenia, z tytułu: | 0,00 | 130 790,54 | 275 603,83 | 33 121,50 | 58 159,92 | 60 339,01 | 15 658,96 | 573 673,76 |
| | - przejęcie ze środków trwałych w budowie | | | | | | | | 0,00 |
| | - zakup gotowych środków trwałych | | | 212 911,59 | 33 121,50 | 37 372,92 | 60 339,01 | 15 658,96 | 359 403,98 |
| | - aport, darowizna | | | | | | | | 0,00 |
| | - używane na podstawie umów leasingu finansowego | | | | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | | | 0,00 |
| | - inne (modernizacja, zmiana przeznaczenia) | | 130 790,54 | 62 692,24 | | 20 787,00 | | | 214 269,78 |
| c) | zmniejszenia, z tytułu: | 0,00 | 38 418,32 | 4 031,70 | 4 132,50 | 11 678,85 | 353 631,93 | 0,00 | 411 893,30 |
| | - sprzedaż | | | | 4 132,50 | | | | 4 132,50 |
| | - likwidacja, utylizacja (zaniechane inwestycje) | | 38 418,32 | 4 031,70 | | 11 678,85 | | | 54 128,87 |
| | - darowizna, aport | | | | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | | | 0,00 |
| | - inwestycja zaniechana (Mątki ODTJ) | | | | | | 290 939,69 | | 290 939,69 |
| | - inne (przekaz. do użytłk. śr.trw. w budowie, zmiana przeznaczenia, likwidacja nieużytkowanego sprzętu) - serwer | | | | | | 62 692,24 | | 62 692,24 |
| d) | wartość brutto środków trwałych na koniec okresu | 4 084 684,91 | 10 112 895,09 | 2 397 648,59 | 2 850 348,48 | 321 462,97 | 385 859,78 | 15 658,96 | 20 168 558,78 |
| e) | Umorzenie - stan na początek okresu | 1 166 988,01 | 5 009 639,47 | 1 558 431,21 | 1 446 992,83 | 258 079,97 | | | 9 440 131,49 |
| f) | Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu: | 0,00 | 137 213,38 | 148 366,47 | 195 316,56 | 9 738,62 | x | x | 490 635,03 |
| | - amortyzacja | | 137 213,38 | 128 165,98 | 195 316,56 | 9 738,62 | x | x | 470 434,54 |
| | - amortyzacja nkup | | | 20 200,49 | | | | | 20 200,49 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | x | x | 0,00 |
| | - inne | | | | | | x | x | 0,00 |
| g) | Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu: | 0,00 | 22 355,70 | 957,52 | 4 132,50 | 11 678,85 | x | x | 39 124,57 |
| | - sprzedaż | | | | 4 132,50 | | x | x | 4 132,50 |
| | - likwidacja, utylizacja | | 22 355,70 | 957,52 | | 11 678,85 | x | x | 34 992,07 |
| | - darowizna, aport | | | | | | x | x | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | x | x | 0,00 |
| | inne (zmiana przeznaczenia) | | | | | | | | 0,00 |
| | inne - odpisano w koszty <500 | | | | | | | | 0,00 |
| | inne - przeniesiono do EW ,2500 | | | | | | | | 0,00 |
| | - inne - przeniesiono do Eim,1000 | | | | | | x | x | 0,00 |
| h) | Umorzenie - stan na koniec okresu | 1 166 988,01 | 5 124 497,15 | 1 705 840,16 | 1 638 176,89 | 256 139,74 | x | x | 9 891 641,95 |
| i) | Wartość netto środków trwałych na koniec okresu | 2 917 696,90 | 4 988 397,94 | 691 808,43 | 1 212 171,59 | 65 323,23 | 385 859,78 | 15 658,96 | 10 276 916,83 |
| | - Stopień umorzenia w % na BO | 28,57% | 49,99% | 73,30% | 51,29% | 93,85% | | | 48,84% |
| | - Stopień umorzenia w % na BZ | 28,57% | 50,67% | 71,15% | 57,47% | 79,68% | | | 50,04% |

str. 3

| Nota 2A | ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|---------|---|-------------------------|----------------------------|
| a) | własne (+ Skarb Państwa) | 9 875 398,09 | 9 887 494,13 |
| b) | używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - leasing finansowy | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| | Razem | 9 875 398,09 | 9 887 494,13 |

| Nota 2B | ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|---------|--|-------------------------|----------------------------|
| | Stan na początek okresu | | |
| | utworzenie | | |
| | wykorzystanie | | |
| | uznane za zbędne | | |
| | Stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |

| Nota 2C | PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH | wartość |
|---------|--|-------------|
| a) | zaniechanie produkcji | |
| b) | zmiany technologii | |
| c) | przeznaczenie do likwidacji | |
| d) | konieczność wycofania z używania | |
| e) | inne | |
| | Razem | 0,00 |

| Nota 2D | WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|---------|---|-------------------------|----------------------------|
| | - będących w ewidencji bilansowej | 1 166 988,01 | 1 166 988,01 |
| | - będących w ewidencji pozabilansowej | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | Razem | 1 166 988,01 | 1 166 988,01 |

| Nota 2E | ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO) | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|---------|--|-------------------------|----------------------------|
| a) | wartość gruntów użytkowanych wieczystie | | |
| b) | używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| | - od jednostek pozostałych | | |
| c) | środki trwałe obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i leasingu operacyjnego, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - środki transportu | | |
| | - urządzenia techniczne i maszyny | | |
| | - pozostałe środki trwałe | | |
| | - | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 |

| Nota 2F | ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|---------|--|-------------------------|----------------------------|
| | Stan na początek okresu | 679 152,70 | 532 435,50 |
| 1. | Zwiększenia | 495 322,56 | 596 909,03 |
| a) | poniesione nakłady inwestycyjne | 332 612,61 | 164 512,98 |
| b) | rozwiązanie odpisów aktualizujących | | |
| c) | aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań | | |
| d) | środki trwałe z zakupu nie wymagające montażu | 162 709,95 | 432 396,05 |
| 2. | Zmniejszenia | 788 615,48 | 450 191,83 |
| a) | przekazanie na środki trwałe | 334 965,84 | 13 061,30 |
| b) | oddanie do użytkowania nieruchomości | | |
| c) | sprzedaż środków trwałych w budowie | | |
| d) | spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych | 290 939,69 | 4 734,48 |
| e) | dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie | | |
| f) | przekazanie do użytkowania - środki trwałe z zakupu nie wymagające montażu | 162 709,95 | 432 396,05 |
| | Stan na koniec okresu | 385 859,78 | 679 152,70 |

| Nota 3 ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH | | | | | | | | | | | |
|--|---|--------------------------|-------------|-------------|--|-------------|-------------|--------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Lp | Wyszczególnienie | od jednostek powiązanych | | | od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | od pozostałych jednostek | | | Razem |
| | | pożyczki | inne | razem | pożyczki | inne | razem | pożyczki | inne | razem | |
| a) | wartość brutto należności długoterminowych na początek okresu | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| b) | zwiększenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - powstanie należności | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | - przeniesienie z należności krótkoterminowych | | | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - pozostałe | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| c) | zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - przeniesienie do należności krótkoterminowych | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | - spłata | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | - pozostałe | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| d) | wartość brutto należności długoterminowych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | wartość odpisów aktualizujących na długotermin. na początek okresu | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| d) | zwiększenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - dokonanie odpisów aktualizujących | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | - przeniesienie z należności krótkoterminowych | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | - pozostałe | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| e) | zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - rozwiązanie odpisów | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | - wykorzystanie odpisów | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | - przeniesienie do należności krótkoterminowych | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | - pozostałe | | | 0,00 | | | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| f) | wartość odpisów aktualizujących na długotermin. na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) | wartość netto należności długoterminowych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota 4 ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH (nie dotyczy) | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|---|---------------------------|--------------------------------|-------------|
| Lp | Wyszczególnienie | Nieruchomości | Wartości niematerialne i prawne | Długoterminowe aktywa finansowe | | | Inne inwestycje długoterminowe | Razem |
| | | | | w jednostkach powiązanych | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | w pozostałych jednostkach | | |
| | Stan na początek okresu | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| a) | Zwiększenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zakup | | | | | | | 0,00 |
| | - aport, nieodpłatne otrzymanie | | | | | | | 0,00 |
| | - udzielenie pożyczki | | | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | | | 0,00 |
| b) | Zmniejszenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - sprzedaż | | | | | | | 0,00 |
| | - spłata pożyczki | | | | | | | 0,00 |
| | - wniesienie aportem | | | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | | 0,00 |
| | - reklasyfikacja do krótkoterminowych | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | | | 0,00 |
| | Stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota 4A ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) | | | | | | |
|---|--|-----------------|--------------------------|--------------------|--------------------------------------|-------------|
| Lp | Wyszczególnienie | Udziały i akcje | Inne papiery wartościowe | Udzielone pożyczki | Inne długoterminowe aktywa finansowe | Razem |
| a) | w jednostkach powiązanych - stan na początek okresu | | | | | 0,00 |
| b) | zwiększenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zakup | | | | | 0,00 |
| | - aport, nieodpłatne otrzymanie | | | | | 0,00 |
| | - udzielenie pożyczki | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | 0,00 |
| c) | zmniejszenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - sprzedaż | | | | | 0,00 |
| | - spłata pożyczki | | | | | 0,00 |
| | - wniesienie aportem | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | 0,00 |
| | - reklasyfikacja do krótkoterminowych | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | 0,00 |
| d) | w jednostkach powiązanych - stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na początek okresu | | | | 0,00 | 0,00 |

str.6

| | | | | | | |
|----|--|------|------|------|--------------|--------------|
| f) | zwiększenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zakup | | | | | 0,00 |
| | - aport, nieodpłatne otrzymanie | | | | | 0,00 |
| | - udzielenie pożyczki | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | 0,00 |
| g) | zmniejszenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - sprzedaż | | | | | 0,00 |
| | - spłata pożyczki | | | | | 0,00 |
| | - wniesienie aportem | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | 0,00 |
| | - reklasyfikacja do krótkoterminowych | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | 0,00 |
| h) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapital - stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| i) | od pozostałych jednostek - stan na początek okresu | | | | 7 405 383,92 | 7 405 383,92 |
| j) | zwiększenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zakup | | | | | 0,00 |
| | - aport, nieodpłatne otrzymanie | | | | | 0,00 |
| | - udzielenie pożyczki | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | 0,00 |
| k) | zmniejszenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 405 383,92 | 7 405 383,92 |
| | - sprzedaż | | | | | 0,00 |
| | - spłata pożyczki | | | | | 0,00 |
| | - wniesienie aportem | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | 0,00 |
| | - reklasyfikacja do krótkoterminowych | | | | 7 405 383,92 | 7 405 383,92 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | 0,00 |
| l) | od pozostałych jednostek - stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| m) | długoterminowe aktywa finansowe - stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota 4B PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA Nie dotyczy | | | | | | |
|--|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|----------|-------|-------|
| Lp | Wyszczególnienie | Papiery wartościowe | | | | Razem |
| | | świadczenia udziałowe | zamienne dłużne papiery wartościowe | warranty | opcje | |
| | | ilość | | | | 0 |
| 1. | Stan na początek roku obrotowego | wartość | | | | 0,00 |
| | | ilość | | | | 0 |
| 2. | Zwiększenia | wartość | | | | 0,00 |
| | | ilość | | | | 0 |
| 3. | Zmniejszenia | wartość | | | | 0,00 |
| | | ilość | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Stan na koniec roku obrotowego | wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

str.7

| Nota 5 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | Nie dotyczy | | | | | |
|--|---|----------------------------|----------------|--|------------------------------------|----------------|--|
| Lp | Tytuł ujemnych różnic przejściowych | Kwota różnicy przejściowej | | Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego | Kwota różnicy przejściowej | | Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu |
| | | koniec okresu bieżącego | stawka podatku | | stan na koniec okresu poprzedniego | stawka podatku | |
| 1. | Odniesionych na wynik finansowy | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| - | różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością środków trwałych | | | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| - | koszty okresu niezrealizowanych podatkowo | | | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| - | rezerwa na świadczenia pracownicze | | | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| - | rozliczenia międzyokresowe bierne na premie dla pracowników | | | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| - | różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych | | | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| - | różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zobowiązań finansowych | | | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| - | różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zapasów | | | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| - | wynagrodzenia i świadczenia dla pracowników | | | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| - | straty podatkowe | | | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| - | pozostałe rezerwy bilansowe | | | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| - | pozostałe | | | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| 2. | Odniesionych na kapitał własny | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| - | różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych | | | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| - | pozostałe | | | 0,00 | | 19,00% | 0,00 |
| | Razem - wartość brutto | x | x | 0,00 | x | x | 0,00 |
| | Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego | x | x | | x | x | |
| | Razem- wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego | x | x | 0,00 | x | x | 0,00 |

| Nota 5A | DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2) | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|---------|---|-------------------------|----------------------------|
| - | Koszty większych remontów środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| - | Koszty uruchomienia nowej produkcji | | |
| - | Opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze | | |
| - | Opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe | | |
| - | Odsetki od niezapadłych odsetek od lokat terminowych | 0,00 | 0,00 |

| Nota 6 | ZAPASY WEDŁUG OKRESÓW ZALEGANIA | Materiały | Półprodukty i produkty w toku | Produkty gotowe | Towary | Zaliczki na dostawy | Razem |
|---------------|--|------------------|--------------------------------------|------------------------|---------------|----------------------------|------------------|
| | 0-180 dni | 9 823,03 | | | | | 9 823,03 |
| | 181-270 dni | 3 452,00 | | | | | 3 452,00 |
| | powyżej 270 dni | 1 112,04 | | | | | 1 112,04 |
| | Razem w wartości brutto | 14 387,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 387,07 |
| | odpisy aktualizujące | | | | | | 0,00 |
| | Razem w wartości bilansowej | 14 387,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 387,07 |

| Nota 6A | ZMIANY W STANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY | Odpisy aktualizujące materiały | Odpisy aktualizujące produkty gotowe | Odpisy aktualizujące towary | Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku | Razem odpisy aktualizujące zapasy |
|----------------|---|---------------------------------------|---|------------------------------------|---|--|
| a) | Bilans otwarcia | | | | | 0,00 |
| b) | Zwiększenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi | | | | | 0,00 |
| - | | | | | | 0,00 |
| - | | | | | | 0,00 |
| c) | Zmniejszenia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi | | | | | 0,00 |
| | - wykorzystanie odpisów | | | | | 0,00 |
| - | | | | | | 0,00 |
| d) | Bilans zamknięcia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota 6B | PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ZAPASÓW | wartość |
|----------------|--|----------------|
| a) | zaleganie zapasów dłużej niż 6 miesięcy do roku | |
| b) | zaleganie zapasów dłużej niż rok | |
| c) | uszkodzenie, zepsucie, upływ terminu ważności | |
| d) | nadmiar zapasu | |
| e) | obniżenie cen rynkowych | |
| | Razem | 0,00 |

str. 9

Uwaga! W okresie sprawozdawczym jednostka nie realizowała przychodów ze sprzedaży materiałów ani złomu. W związku z tym, zmiany w definicji przychodów ze sprzedaży wprowadzone nowelizacją ustawy o rachunkowości z dnia 6 grudnia 2024 roku, nie miały wpływu na

| Nota 7 | NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|---------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| 1. | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) | inne z tytułu | 0,00 | 0,00 |
| 2. | od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) | inne z tytułu | 0,00 | 0,00 |
| 3. | należności od pozostałych jednostek | 201 782,41 | 3 252 865,76 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 115 152,45 | 8 069,21 |
| | - do 12 miesięcy | 115 152,45 | 8 069,21 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 0,00 |
| c) | inne z tytułu | 86 629,96 | 2 932 836,55 |
| | zakupione należności | | |
| | cesje wierzytelności | | |
| | sprzedane wierzytelności | | |
| | należności z tytułu rzeczowych aktywów trwałych i WNiP | | |
| | pożyczki z ZFŚS | 86 288,68 | 71 268,74 |
| | wadła | | |
| | kaucje | | |
| | ubezpieczenia majątkowe (odszkodowania) | | |
| | rozrachunki z pracownikami z tyt. zaliczek | | |
| | naliczone odsetki od lokat kótkoterm. | 59,59 | 2 854 197,27 |
| | inne | 281,69 | 7 370,54 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 311 960,00 |
| | Należności krótkoterminowe razem | 201 782,41 | 3 252 865,76 |

| Nota 7A | NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH I OD POZOSTAŁYCH, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| a) | z tytułu dostaw i usług, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| b) | inne, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| | - | | |
| c) | dochodzone na drodze sądowej, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| | Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych i od pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale , razem | 0,00 | 0,00 |
| d) | odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych i od pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 |

str.10

| Nota 7B | ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|--|--|---------------------------------------|
| | Stan na początek okresu | 400,00 | 2 256,52 |
| a) | zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - na należności | | |
| | - na odsetki od należności | | |
| | - konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych | | |
| | - zasądzonych kosztów sądowych | | |
| | - wniesione aportem | | |
| | - odpis na należności odniesione na wartość firmy | | |
| | przeniesienie na należności weksla przyjętego jako | | |
| | - zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku | | |
| | ubiegłym | | |
| | - nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu | | |
| | wierzytelności | | |
| | - | | |
| b) | zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 1 856,52 |
| | - zapłata należności | 0,00 | 0,00 |
| | - zapłata odsetek od należności | | |
| | - zapłata zasądzonych kosztów sądowych | | |
| | - umorzenie należności | | |
| | - umorzenie i spisanie odsetek od należności | | |
| | - odpisanie należności jako nieściągalnych | 0,00 | 1 856,52 |
| | - spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych | | |
| | przychodach | | |
| | - | | |
| | Stan na koniec okresu | 400,00 | 400,00 |

| Nota 7C | NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU | Wartość brutto | Odpisy aktualizujące | Wartość netto |
|----------------|--|---------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| 1. | Należności bieżące, z tego: | 120 650,94 | 400,00 | 120 250,94 |
| a) | od jednostek powiązanych | | | 0,00 |
| b) | od pozostałych jednostek | 120 650,94 | 400,00 | 120 250,94 |
| 2. | Należności przeterminowane, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | do 90 dni | 0,00 | | 0,00 |
| | 91-180 dni | | | 0,00 |
| | 181-360 dni | | | 0,00 |
| | powyżej 360 dni | | | 0,00 |
| b) | od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | do 90 dni | | | 0,00 |
| | 91-180 dni | | | 0,00 |
| | 181-360 dni | | | 0,00 |
| | powyżej 360 dni | | | 0,00 |
| | Razem | 120 650,94 | 400,00 | 120 250,94 |

należności przeterminowane zapłacono w 01.2023 r.

| Nota 8 | INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|---------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 12 434 069,09 | 8 487 369,46 |
| a) | w jednostkach powiązanych w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe (wg rodzaju): | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe (wg rodzaju): | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) | 0,00 | 0,00 |
| | lokaty bankowe | 0,00 | 0,00 |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 12 434 069,09 | 8 487 369,46 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 1 297 595,09 | 1 052 701,54 |
| | - w kasie | 9 280,33 | 15 717,08 |
| | - na rachunkach | 1 288 314,76 | 1 036 984,46 |
| | - inne środki pieniężne | 11 136 474,00 | 7 434 667,92 |
| | - środki pieniężne w drodze | 36 474,00 | 29 284,00 |
| | - lokata krótkoterminowa | 11 100 000,00 | 7 405 383,92 |
| | - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| 3. | Razem inwestycje krótkoterminowe | 12 434 069,09 | 8 487 369,46 |

| Nota 8A | Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| 1. | Stan środków pieniężnych zgromadzonych na dzień bilansowy na rachunkach VAT | 312,79 | 1 134,28 |
| | - według prawa bankowego | 312,79 | 1 134,28 |
| | - według prawa o SKOK | 0,00 | 0,00 |

| Nota 9 | KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.) | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|---------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| a) | czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | 83 150,51 | 89 589,71 |
| | - ubezpieczenia majątkowe, komunikacyjne | 44 809,34 | 57 379,55 |
| | - koszty zakupu usług opłacone z "góry" | 1 848,57 | 3 562,50 |
| | - prenumerata, zakup kalendarzy | 2 937,96 | 7 108,02 |
| | - koszty większych remontów środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | - koszty uruchomienia nowej produkcji | | |
| | pozostałe (wg tytułów) | 33 554,64 | 21 539,64 |
| | - pakiet abonamentowy Symfonia | 0,00 | 873,34 |
| | - abonament - szkolenia Symfonia na 2025 rok | 975,00 | 0,00 |
| | - koszt przyłącza (761) | 0,00 | 0,00 |
| | - licencje /aktualizacje (w tym Symfonia) | 32 579,64 | 20 666,30 |
| b) | pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 0,00 | 9 996,46 |
| | - prowizja od kredytów | | |
| | - dyskonto odsetek od obligacji | | |
| | - prowizja od obligacji | | |
| | - koszty podwyższenia kapitału | | |
| | - odsetki od leasingu finansowego | | |
| | - podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie | 0,00 | 9 996,46 |
| | - prowizja od udzielonej gwarancji | | |
| | - pozostałe (wg tytułów) | | |
| | - odsetki od niezapadłych odsetek od lokat terminowych | | |
| | Razem | 83 150,51 | 99 586,17 |

| Nota 10 | NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITA (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 |

str.13

| Nota 11. Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------|--|---------------------------------|--------------------------------|---|--------------|---------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|--|---------------------------------|
| Stan na początek roku obrotowego | | | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku obrotowego | | |
| Liczba własnych udziałów /akcji | Wartość nominalna własnych udziałów/ akcji | Udział % w kapitale podstawowym | Liczba własnych udziałów/akcji | Wartość nominalna własnych udziałów/akcji | Cena nabycia | Udział % w kapitale podstawowym | Liczba sprzedanych udziałów/ akcji | Liczba umorzonych udziałów/ akcji | Wartość sprzedaży | Wartość umorzenia | Liczba własnych udziałów/ akcji | Wartość nominalna własnych udziałów/ akcji | Udział % w kapitale podstawowym |
| | | | | | | | | | | | 0 | 0,00 | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 0 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

Udziały / akcje własne nabyte zostały w celu umorzenia.

| Nota 12 | ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO | Wartość |
|----------------|--|---------------------|
| a) | Stan na początek okresu | 1 883 921,25 |
| b) | zwiększenia z tytułu | 0,00 |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| c) | zmniejszenia z tytułu | 0,00 |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| d) | Stan na koniec okresu | 1 883 921,25 |

| Nota 12A | DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW | | | | | | | |
|-----------------|--|--|------------------------|-------------|--------------|--|---|---|
| Lp | Nazwa akcjonariusza/udziałowca | Liczba akcji/udziału danego rodzaju | | | Razem | Wartość nominalna 1 akcji/udziału | Wartość posiadanych akcji/udziałów | Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów |
| | | zwykłe | uprzywilejowane | inne | | | | |
| 1. | nie dotyczy | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00% |
| | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00% |
| | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00% |
| | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00% |
| | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00% |
| | | | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00% |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |

| Nota 13 | ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO | Wartość |
|----------------|--|----------------------|
| a) | Stan na początek okresu | 18 596 894,41 |
| b) | zwiększenia w ciągu roku z tytułu | 128 008,87 |
| | - agio | |
| | - z zysku | 128 008,87 |
| | - inne | |
| c) | zmniejszenia w ciągu roku z tytułu | 0,00 |
| | - pokrycie straty | 0,00 |
| | - dywidendy | |
| | - inne | |
| | Stan na koniec okresu | 18 724 903,28 |

| Nota 13A | ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY | Wartość |
|-----------------|--|----------------|
| a) | Stan na początek okresu | |
| b) | zwiększenia w ciągu roku z tytułu | 0,00 |
| | - aktualizacja środków trwałych (wg stanu na 1.01.1995r.) | |
| | - wycena inwestycji długoterminowych | |
| | - inne | |
| c) | zmniejszenia w ciągu roku z tytułu | 0,00 |
| | - zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r. | |
| | - podatek odroczonego od wartości aktualizacji inwestycji długoterminowych odniesionych na kapitał | |
| | - inne | |
| | Stan na koniec okresu | 0,00 |

| Nota 13B | ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH | Wartość |
|-----------------|--|----------------|
| a) | Stan na początek okresu | |
| b) | zwiększenia w ciągu roku z tytułu | 0,00 |
| | - z zysku | |
| | - z dopłat | |
| | - inne | |
| c) | zmniejszenia w ciągu roku z tytułu | 0,00 |
| | - pokrycie straty | |
| | - dywidendy | |
| | - zwrot dopłat | |
| | - inne | |
| | Stan na koniec okresu | 0,00 |

str.16

| Nota 14 | PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO | Kwota |
|----------------|--|------------------|
| 1. | Zysk netto za rok obrotowy | 58 642,92 |
| 2. | Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)) | |
| 3. | Razem zysk do podziału (1+/-2) | 58 642,92 |
| 4. | Proponowany podział zysku: | 58 642,92 |
| | - pokrycie straty | 0,00 |
| | - wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....) | |
| | - zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego | 58 642,92 |
| | - zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego | |
| | - podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego | |
| | - zasilenie funduszy specjalnych | |
| | - inne | |
| 5. | Zysk niepodzielony (3-4) | 0,00 |

| Nota 14A | PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY | Kwota |
|-----------------|--|--------------|
| 1. | Strata netto | |
| 2. | Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)) | |
| 3. | Razem strata do pokrycia (1+/-2) | 0,00 |
| 4. | Proponowane źródło pokrycia straty: | 0,00 |
| | - kapitał (fundusz) zapasowy | |
| | - kapitał (fundusz) rezerwowo | |
| | - obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego | |
| | - dopłaty wspólników | |
| | - dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych | |
| | - zyski przyszłych lat | |
| | - inne | |
| 5. | Niepokryta strata (3-4) | 0,00 |

str.17

Dane o stanie rezerw

- a) opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych,

Wyliczenie rezerw na świadczenia pracownicze z tytułów innych niż wynagrodzenia dokonane zostały przez Aktuariusza, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR 19). Dane, które zostały uwzględnione do obliczeń, to: dane o strukturze zatrudnionych pracowników wg wieku, płci, stażu pracy i wynagrodzenia.

- b) informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów,

Rezerwy zostały wyliczone przez Aktuariusza

- c) główne założenia, dotyczące przyszłych zdarzeń, które zostały uwzględnione przy szacowaniu rezerwy,

Rezerwa została utworzona na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalno-rentowe. Parametry, które uwzględniono do obliczeń, to: stopa mobilności (rotacja) pracowników, stopa procentowa, stopa wzrostu płac.

- d) kwotę wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów, w tym kwotę ujętą w bilansie.

Aktuariusz dokonał analizy zmiany rezerw na świadczenia pracownicze w okresie 01.01.2023 - 31.12.2023 oraz wykazał zyski i straty aktuarialne

| Nota 15 REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE | | | | | |
|-------------------------------------|---|-------------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec okresu |
| 1. | Rezerwy długoterminowe: | 354 907,94 | 189 264,12 | 0,00 | 544 172,06 |
| a) | na świadczenia emerytalne i podobne (nagrody jubileuszowe) | 354 907,94 | 189 264,12 | 0,00 | 544 172,06 |
| b) | na pozostałe koszty, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - na spory sądowe | | | | 0,00 |
| | - na udzielone gwarancje i poręczenia | | | | 0,00 |
| | - na naprawy gwarancyjne | | | | 0,00 |
| | - na inne | | | | 0,00 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe: | 379 526,97 | 0,00 | 95 797,14 | 283 729,83 |
| a) | na świadczenia emerytalne i podobne (nagrody jubileuszowe) | 379 526,97 | 0,00 | 95 797,14 | 283 729,83 |
| b) | na pozostałe koszty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - na VAT należny po spełnieniu warunków | | | | 0,00 |
| | - na składki ZUS, zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku | | | | 0,00 |
| | - na naprawy gwarancyjne | | | | 0,00 |
| | - na udzielone gwarancje i poręczenia | | | | 0,00 |
| | - na inne | | | | 0,00 |
| | Razem | 734 434,91 | 189 264,12 | 95 797,14 | 827 901,89 |

| Nota 15A Rezerwa na odroczony podatek dochodowy (nie dotyczy) | | | | | | | |
|---|---|----------------------------|----------------|---|------------------------------------|----------------|--|
| Lp. | Tytuł dodatnich różnic przejściowych | Kwota różnicy przejściowej | | Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego | Kwota różnicy przejściowej | | Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego |
| | | koniec okresu bieżącego | stawka podatku | | stan na koniec okresu poprzedniego | stawka podatku | |
| 1. | Odniesionych na wynik finansowy | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | - różnica pomiędzy bilansową a podatkową wartością środków trwałych | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | - naliczone odsetki od lokat, udzielonych pożyczek, obligacji i należności | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | - odsetki i dyskonto od obligacji | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | - różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością pozostałych aktywów finan. | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | - różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zobowiązań finansowych | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | - przychody okresu niezrealizowane podatkowo | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | - różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością praw majątkowych | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | - pozostałe | | | 0,00 | | | 0,00 |
| 2. | Odniesionych na kapitał własny | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | - różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | - pozostałe | | | 0,00 | | | 0,00 |
| | Razem | | | 0,00 | | | 0,00 |

| Nota 16 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Lp. | Zobowiązania wobec | Okres wymagalności | | | | | | Okres wymagalności | | Razem | |
| | | do 1 roku | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | |
| | | stan na: | | | | | | stan na: | | | |
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku (3+5+7+9) | koniec roku (4+6+8+10) |
| 1. | Jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tyt. dostaw robót i usług | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tyt. dostaw robót i usług | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Pozostałych jednostek | 424 586,34 | 761 417,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 730,50 | 12 730,50 | 437 316,84 | 774 147,66 |
| | a) kredyty i pożyczki | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | d) z tytułu dostaw i usług | 0,00 | | | 0,00 | | | 12 730,50 | 12 730,50 | 12 730,50 | 12 730,50 |
| | e) inne | 424 586,34 | 761 417,16 | | 0,00 | | | | | 424 586,34 | 761 417,16 |
| RAZEM (1+2+3) | | 424 586,34 | 761 417,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 730,50 | 12 730,50 | 437 316,84 | 774 147,66 |

| Nota 16A ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH | | | | | | |
|--|-----------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--|
| Wyszczególnienie | Stan na koniec okresu | Okres wymagalności | | | | |
| | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| nie dotyczy | 0,00 | | | | | |
| | 0,00 | | | | | |
| | 0,00 | | | | | |
| | 0,00 | | | | | |
| | 0,00 | | | | | |
| | 0,00 | | | | | |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Nota 16B ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE | | | | | | |
|---|-----------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--|
| Wyszczególnienie | Stan na koniec okresu | Okres wymagalności | | | | |
| | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| nie dotyczy | 0,00 | | | | | |
| | 0,00 | | | | | |
| | 0,00 | | | | | |
| | 0,00 | | | | | |
| | 0,00 | | | | | |
| Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Nota 16C ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI | | | | | | |
|--|--|-----------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na koniec okresu | Okres wymagalności | | | |
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| 1. | Zabezpieczenie należytego wykonania robót Solgen | 12 730,50 | | | | 12 730,50 |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| Razem | | 12 730,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 730,50 |

| Nota 16D ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - Z TYT. EMISJI DŁUŻNYCH PAPIERÓW | | | | | | |
|---|------------------|-----------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na koniec okresu | Okres wymagalności | | | |
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| | nie dotyczy | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota 16E ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE | | | | | | |
|---|------------------|-----------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na koniec okresu | Okres wymagalności | | | |
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat |
| | nie dotyczy | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| | | 0,00 | | | | |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota 17 | ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| 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 | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) | Inne: | 0,00 | 0,00 |
| | - kredyty i pożyczki w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | - z tytułu dywidend | 0,00 | 0,00 |
| | - inne zobowiązania, w tym: | 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 | | |
| | - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) | Inne: | 0,00 | 0,00 |
| | - kredyty i pożyczki w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | - z tytułu dywidend | 0,00 | 0,00 |
| | - inne zobowiązania, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 3. | wobec pozostałych jednostek | 634 150,18 | 336 936,74 |
| a) | kredyty i pożyczki | | |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) | inne zobowiązania finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - pochodnych instrumentów finansowych | | |
| | - z tyt. leasingu | | |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 105 976,06 | 86 167,19 |
| | - do 12 miesięcy | 105 976,06 | 86 167,19 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| f) | zobowiązania wekslowe | | |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 528 110,91 | 250 769,55 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 0,00 | 0,00 |
| i) | inne, w tym: | 63,21 | 0,00 |
| | - rozrachunki z pracownikami (inne niż wynagrodzenia: zaliczka, ryczałt samoch., wczasy pod gruszą) | 0,00 | 0,00 |
| | - towarzystw ubezpieczeń majątkowych | | |
| | - odsetki od przejętych cesji | | |
| | - prowizji -akwizytorzy | | |
| | - inne (ryczałt za pracę zdalną) | 63,21 | 0,00 |
| 4. | fundusze specjalne (wg tytułów) | 138 909,98 | 87 649,60 |
| | - ZFŚS | 138 909,98 | 87 649,60 |
| | - ZFRON | | |
| | - Fundusz Pożyczkowy | | |
| | Razem | 773 060,16 | 424 586,34 |

| Nota 18 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku (nie dotyczy) | | | | | | | | | |
|---|------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
| | | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
| 1. | Weksel | | | | | | | | |
| 2. | Hipoteka | | | | | | | | |
| 3. | Zastaw | | | | | | | | |
| 4. | Inne | | | | | | | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota 18A Wykaz zobowiązań warunkowych (nie dotyczy) | | | | | | | | | |
|---|---|----------------------------------|-------------|-----------------------------|---------------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------------------|-------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | | Stan na koniec roku obrotowego | Uwagi |
| | | | | z tytułu utworzenia rezerwy | z tytułu powstania zobowiązania | z tytułu ustania obowiązku | Razem zmniejszenia | | |
| 1. | Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | - udzielone gwarancje i poręczenia | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| | - kaucje i wadia | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| | - indos weksli | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| | - zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| | - nieznanne roszczenia wierzycieli | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| | - inne | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | - udzielone gwarancje i poręczenia | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| | - kaucje i wadia | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| | - indos weksli | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| | - zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| | - nieznanne roszczenia wierzycieli | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| | - inne | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| 3. | Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych | | | | | | 0,00 | 0,00 | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| Nota 18B Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku (nie dotyczy) | | | | | | | | | |
|--|------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota zobowiązania | | Kwota zabezpieczenia | | Na aktywach trwałych | | Na aktywach obrotowych | |
| | | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Część opisowa zawierająca:

- opis charakteru zobowiązania warunkowego,
- przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wpływu,
- możliwości uzyskania zwrotów.

| Nota 19 | ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (B.IV.) | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| | - ujemna wartość firmy | | |
| | - długoterminowe (wg tytułów) | 389 022,14 | 367 621,56 |
| | - otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu) | | |
| | - środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON | | |
| | - środki trwałe sfinansowane z budżetu województwa | 2 733,33 | 0,00 |
| | - dotacja unijna na fotowoltaikę, przyszłe przychody na Egzaminy i Szkolenia | 386 288,81 | 367 621,56 |
| | - krótkoterminowe (wg tytułów) | 347 990,53 | 269 764,86 |
| | - otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu) | | |
| | - środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON | | |
| | - środki trwałe sfinansowane z budżetu województwa | 400,00 | 3 533,33 |
| | - przyszłe przychody z egzaminów i kursów, PKZ | 327 390,04 | 246 031,04 |
| | - dotacja unijna na fotowoltaikę | 20 200,49 | 20 200,49 |
| | Razem | 737 012,67 | 637 386,42 |

| Nota 19A | ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY (nie dotyczy) | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|-----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| | Stan na początek okresu | | |
| a) | zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | wniesione aportem | | |
| - | | | |
| b) | zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |
| | Stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |

| Nota 20 SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA | | | | | |
|--|---|---------------------|-------------|--------------------|------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Nr konta księgowego | Kwota | Pozycja w bilansie | Kwota |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych z tytułu udzielonej pożyczki | | | A.IV.3 lit.a) | |
| | | | | B.III.1 lit.a) | |
| 2. | Rozliczenia międzyokresowe | | | B.IV./A.V.2 | 83 210,10 |
| | - rozliczenia międzyokresowe czynne | 641 | | B.IV. | 83 150,51 |
| | - Vat naliczony do rozlicz. w nast.. okresie | 224 | | B.IV. | 0,00 |
| | - odsetki od niezapadłych odsetek od lokat terminowych -krótkoterm. | 249 | | B.IV. | 59,59 |
| | - koszty większych remontów środków trwałych | 249 | | A.V.2 | 0,00 |
| | Razem | | 0,00 | | 83 210,10 |

| Nota 20A SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA Nie dotyczy | | | | | |
|---|--|---------------------|-------------|--------------------|-------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Nr konta księgowego | Kwota | Pozycja w bilansie | Kwota |
| 1. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu | 134 | | B.II.3 lit.a) | |
| | | | | B.III.3 lit.a) | |
| 2. | Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego | 240 | | B.II.3 lit.c) | |
| | | | | B.III.3 lit.c) | |
| 3. | Zobowiązania wobec jednostki powiązanej z tytułu zaciągniętej pożyczki | 240 | | B.II.1 | |
| | | | | B.III.1 lit.b) | |
| | Razem | | 0,00 | | 0,00 |

| Nota 21 SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ | | | | | | | |
|---|---|---|---|------------------|------------------------|--------------|-------|
| Lp. | aktywów niebędący instrumentem finansowym | Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie | Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na: | | | | Uwagi |
| | | | wynik finansowy | | kapitał z aktualizacji | | |
| | | | przychody finansowe | koszty finansowe | zwiększenie | zmniejszenie | |
| | Nie dotyczy | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej

| Nota 21A ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ | | | | | |
|--|------------------|---|-------------|--------------|---|
| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość kapitału na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość kapitału na koniec okresu sprawozdawczego |
| | Nie dotyczy | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

str. 25

Ustęp Ia. Objasnienia do instrumentów finansowych. Nie dotyczy

Opis transakcji wg Rozporządzenia Ministra Finansów z 12.12.2001r. (Dz.U. 2001 r. nr 149, poz. 1674 oraz z 2004 r. nr 31, poz. 266)

| Nota la.1 | Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych Nie dotyczy | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|-----------|---|-------------------------|----------------------------|
| 1. | Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności | 0,00 | 0,00 |
| a | Obligacje Skarbu Państwa | | |
| b | Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach | | |
| 2. | Pożyczki udzielone i należności własne | 0,00 | 0,00 |
| a | Papiery dłużne, w tym obligacje | | |
| b | Pożyczki udzielone | | |
| c | Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane) | | |
| d | Lokaty i depozyty | | |
| e | Należności z tytułu dostaw i usług | | |
| f | Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych | | |
| g | Pozostałe należności finansowe | | |
| 3. | Aktywa dostępne do sprzedaży | 0,00 | 0,00 |
| a | Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe | | |
| b | Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej | | |
| c | Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych | | |
| d | Papiery dłużne, w tym obligacje | | |
| e | Pozostałe aktywa finansowe | | |
| 4. | Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| a | Instrumenty pochodne | | |
| b | Papiery dłużne przedsiębiorstw | | |
| c | Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych | | |
| d | Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | | |
| e | Pozostałe aktywa finansowe | | |
| 5. | Razem | 0,00 | 0,00 |

| Nota la.2 Wycena aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych (Nie dotyczy) | | | | | | | | | |
|--|--|----------------------------------|-------------------------|---|---|--|---|--|---|
| Lp. | Rodzaj instrumentu finansowego | Sposób wyceny na dzień bilansowy | Wartość w cenie nabycia | Wartość według wyceny bilansowej na koniec okresu bieżącego | Różnica pomiędzy ceną nabycia a wyceną bilansową na dzień bilansowy | Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku w RZiS | Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na ZFŚS | Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny | Różnica pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny |
| 1. | Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a. Obligacje Skarbu Państwa | | | | 0,00 | | | | |
| | b. Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach | | | | 0,00 | | | | |
| 2. | Pożyczki udzielone i należności własne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a. Papiery dłużne, w tym obligacje | | | | 0,00 | | | | |
| | b. Pożyczki udzielone | | | | 0,00 | | | | |
| | c. Obligacje wewnątrzgrupowe | | | | 0,00 | | | | |
| | d. Lokaty i depozyty | | | | 0,00 | | | | |
| | e. Należności z tytułu dostaw i usług | | | | 0,00 | | | | |
| | f. Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych | | | | 0,00 | | | | |
| | g. Pozostałe należności finansowe | | | | 0,00 | | | | |
| 3. | Aktywa dostępne do sprzedaży | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a. Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe | | | | 0,00 | | | | |
| | b. Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej | | | | 0,00 | | | | |
| | c. Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych | | | | 0,00 | | | | |
| | d. Papiery dłużne, w tym obligacje | | | | 0,00 | | | | |
| | e. Pozostałe aktywa finansowe | | | | 0,00 | | | | |
| 4. | Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a. Instrumenty pochodne | | | | 0,00 | | | | |
| | b. Papiery dłużne przedsiębiorstw | | | | 0,00 | | | | |
| | c. Jednostki uczestnictwa w funduszach | | | | 0,00 | | | | |
| | d. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | | | | 0,00 | | | | |
| | e. Pozostałe aktywa finansowe | | | | 0,00 | | | | |
| 5 | Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | w tym: | | | | | | | | |
| 1. | Długoterminowe aktywa finansowe | | | 0,00 | | | | | |
| | - w jednostkach powiązanych | | | | | | | | |
| | - w jednostkach wycenianych metodą praw własności | | | | | | | | |
| | - w pozostałych jednostkach | | | | | | | | |
| 2. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | | | 0,00 | | | | | |
| | - w jednostkach powiązanych | | | | | | | | |
| | - w pozostałych jednostkach | | | | | | | | |
| 3. | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | | | | | | | |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | | | | | | | | |
| 5. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | | | |
| 6. | Należności długoterminowe | | | | | | | | |
| 7. | Należności krótkoterminowe (bez podatków i innych świadczeń) | | | | | | | | |
| | Razem (1+2+3+4+5+6+7) | | | 0,00 | | | | | |

Nota Ia.3. Instrumenty finansowe zabezpieczające *Nie dotyczy*

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań (§ 41.1 Rozporządzenia).
2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

| Rodzaj zabezpieczenia | Opis instrumentu zabezpieczającego | Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy | Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka |
|-----------------------|------------------------------------|--|--|
| | | | |
| | | | |

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3)

| Opis zabezpieczanej pozycji | Przewidywany okres do jej zajścia | Opis instrumentu zabezpieczającego | Zyski lub straty odroczone | |
|-----------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|---|
| | | | Kwota | Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty |
| | | | | |
| | | | | |

- Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (§ 41.4 Rozporządzenia).
- 4.

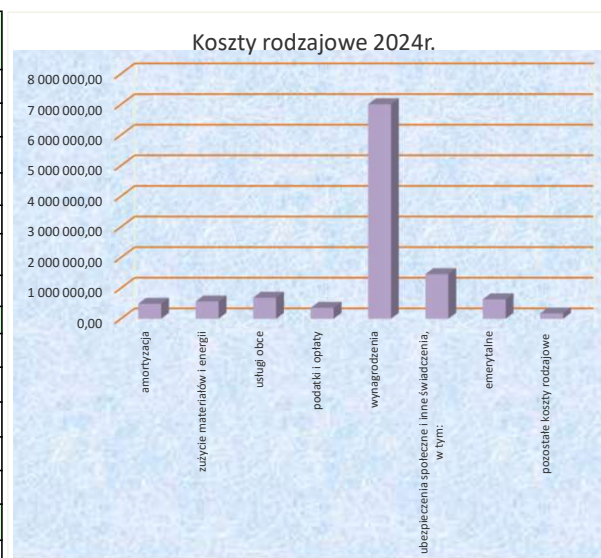
| Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny | | Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego | Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczonej transakcji |
|---|-----------------------|---|--|
| Zwiększenia kapitału | Zmniejszenia kapitału | | |
| | | | |

| Nota II.1A | | STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW | | | | | |
|------------|---|--|------------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Lp. | Przychody netto ze sprzedaży | Sprzedaż netto na kraj | | Sprzedaż netto za granicę | | | |
| | | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy | dostawy wewnątrzwspólnotowe | | eksport | |
| | | | | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy |
| 1. | Wyroby gotowe, w tym główne grupy: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | | | | | | | |
| - | | | | | | | |
| 2. | Usługi, w tym główne grupy: | 10 460 128,78 | 8 840 988,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | usługi działalności egzaminacyjnej | 6 840 373,00 | 5 424 895,00 | | | | |
| - | usługi działalności szkoleniowej | 1 108 046,84 | 987 786,06 | | | | |
| - | usługi działalności oskp | 2 114 598,33 | 2 073 819,82 | | | | |
| | pozostałe usługi | 397 110,61 | 354 487,46 | | | | |
| 3. | Towary, w tym główne grupy: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | hurt | | | | | | |
| - | detal | | | | | | |
| - | gastronomia | | | | | | |
| | Razem | 10 460 128,78 | 8 840 988,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota II.1B | | STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG | | | | |
|------------|--|--|------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| | | Przychody netto | Koszty ich osiągnięcia | Przychody zafakturowane | Koszty poniesione | Rezerwa na straty |
| 1. | Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | Umowy niezakończone, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| b) | umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego | | | | | |

| Nota II.1C | ZMIANA STANU PRODUKTÓW | koniec okresu bieżącego |
|------------|---|-------------------------|
| 1. | Zmiana stanu produktów (aktywa B.I.2 i 3,BIV i pasywa RmB B.1.) | 24 846,45 |
| 2. | Zmiana stanu produktów (RZIS-p poz. All.) | 24 846,45 |
| 3. | Różnica | 0,00 |
| | Wyjaśnienie różnic | 0,00 |
| - | | 0,00 |

| Nota II.2 | KOSZTY WEDŁUG RODZAJU | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|-----------|--|-------------------------|----------------------------|
| a) | amortyzacja | 490 635,03 | 261 564,89 |
| b) | zużycie materiałów i energii | 566 203,59 | 624 977,91 |
| c) | usługi obce | 688 684,29 | 550 260,34 |
| d) | podatki i opłaty | 357 359,64 | 322 860,45 |
| e) | wynagrodzenia | 7 010 659,65 | 6 202 173,37 |
| f) | ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 1 459 507,37 | 1 264 997,23 |
| - | - emerytalne | 634 607,09 | 561 887,33 |
| g) | pozostałe koszty rodzajowe | 174 064,27 | 239 977,55 |
| - | - koszty podróży służbowych | 5 881,04 | 10 492,75 |
| - | - reklama i reprezentacja | 16 756,26 | 14 338,17 |
| - | - ryczałty samochodowe | 14 512,83 | 14 490,82 |
| - | - koszty ubezpiec. majątkowych i kom. | 89 680,80 | 109 120,47 |
| - | - inne koszty | 47 233,34 | 91 535,34 |
| | Razem | 10 747 113,84 | 9 466 811,74 |
| h) | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby | 0,00 | 0,00 |



| Nota II.3 | POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|-------------|---|-------------------------|----------------------------|
| I. | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 122 165,06 |
| - | - stanowi nadwyżkę przychodów z rozchodu środków trwałych nad wartością netto rozchodu środków trwałych | 0,00 | 122 165,06 |
| II. | Dotacje | 20 600,49 | 20 600,49 |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. | Inne przychody operacyjne | 34 205,78 | 324 715,43 |
| - | - wynagr. płatnika, korekty zus | 51,81 | 101,56 |
| - | - refundacja kosztów -media, paliwo, rozm., telef.. | 5 808,41 | 828,46 |
| - | - otrzymane odszkod. z firm ubezpiec. | 0,00 | 0,00 |
| - | - korekta VAT w dekl. VAT -7 | 2 463,66 | 1 346,00 |
| - | - kary umowne | 0,00 | 0,00 |
| - | - wynagrodzenie za term. wpłatę pdof | 1 752,00 | 2 809,00 |
| - | - koszt zast.proces. | 13 937,00 | 7 060,00 |
| - | - pozostałe w tym: (drobne zokr. prawom.wyrok do ponown. Rozpatrz.WSA- Mątki) | 10 192,90 | 312 570,41 |
| | Razem | 54 806,27 | 467 480,98 |

| Nota II.4 | POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|------------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| I. | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 18 136,80 | 0,00 |
| II. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inne koszty operacyjne | 362 076,01 | 23 595,56 |
| | odszkodowania pracownicze | 50 000,00 | 0,00 |
| | - odszkod. z firm ubezpiec. + nierozlicz kwota ubezpiec. przy sprzedaży sam. | 263,42 | 0,00 |
| | - korekta roczna VAT w dekl. VAT -7 | 6 960,00 | 0,00 |
| | - koszty sądowe | 13 832,53 | 0,00 |
| | - pozostałe koszty operacyjne | 80,37 | 18 861,08 |
| | - zaniechana inwestycja /odpis na należności (ODTJ Mątki) | 290 939,69 | 4 734,48 |
| | Razem | 380 212,81 | 23 595,56 |

| Nota II.5 | PRZYCHODY FINANSOWE | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| I. | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) | od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| b) | od jednostek pozostałych, w tym: | | |
| | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II. | Odsetki, w tym: | 798 477,04 | 285 107,28 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | - w jednostkach powiązanych | | |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| | - różnice kursowe zrealizowane | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| | Razem | 798 477,04 | 285 107,28 |

| Nota II.6 | KOSZTY FINANSOWE | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| I. | Odsetki (wyплаты wadium i gwarant. zabezp. robót) | 0,00 | 0,00 |
| | - dla jednostek powiązanych | | |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | - w jednostkach powiązanych | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV. | Inne | 4,61 | 6,88 |
| | - różnice kursowe | 4,61 | 6,88 |
| | - | | |
| | Razem | 4,61 | 6,88 |

| Nota II.7 | ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE | |
|------------------|---|-------------|
| Lp. | Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych | |
| 1. | Zmiana technologii produkcji | |
| 2. | Zaniechanie określonej produkcji | |
| 3. | Przeznaczenie do likwidacji wobec nieopłacalności dalszego remontowania i użytkowania | |
| 4. | Inne przyczyny | |
| | Razem | 0,00 |

| Nota II.8 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW (nie dotyczy) | | | | | | |
|---|--|-----------|--------------------------------|-----------------|--------|-------|
| Lp. | Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów | Materiały | Półprodukty i produkcja w toku | Produkty gotowe | Towary | Razem |
| 1. | Utrata cech użytkowych i handlowych | | | | | 0,00 |
| 2. | Urata rynków zbytu (zaleganie) | | | | | 0,00 |
| 3. | Obniżenie cen rynkowych | | | | | 0,00 |
| 4. | Inne przyczyny | | | | | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota II.9 INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ (nie dotyczy) | | W roku obrotowym | Przewidywane |
|---|--|-------------------------|---------------------|
| a) | Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |
| b) | Koszty wytworzenia produktów, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |
| | Wynik finansowy na ww operacjach | 0,00 | 0,00 |

2024 rok

| Nota II.10 | ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA | Wartość | | |
|-------------|--|----------------------|---------------|---------------------------|
| I. | Przychody ogółem | 11 213 505,91 | | |
| 1. | Zmiana stanu produktów (+ / -) | -99 906,18 | 11 113 599,73 | |
| 2. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-) | 0,00 | | |
| 3. | Korekta podatkowa przychodów | 2 927 404,17 | | |
| a | zwiększenia przychodów podatkowych | 2 854 197,27 | | |
| b | zmniejszenia przychodów podatkowych (-) | 73 206,90 | | |
| II. | Przychody podatkowe | 14 240 816,26 | | |
| III. | Koszty ogółem | 11 127 331,26 | | |
| 1. | Zmiana stanu produktów (+ / -) | -99 906,18 | 11 027 425,08 | 86 174,65 Wynik Bilansowy |
| 2. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-) | 0,00 | | |
| 3. | Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów | 143 067,97 | | |
| a | zwiększenia kosztów podatkowych | 143 067,97 | | |
| b | zmniejszenia kosztów podatkowych (-) | 0,00 | | |
| IV. | Koszty podatkowe | 11 081 401,20 | | |
| | WYNIK BILANSOWY | 88 942,92 | | |
| V. | Dochód / Strata (II-IV) | 3 159 415,06 | | |
| VI. | Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania | 3 318 889,05 | | |
| a | Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-) | 3 318 889,05 | | |
| | - dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-) | 3 318 889,05 | | |
| | - odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-) | | | |
| | - odliczenia od dochodu (np.darowizny) (-) | | | |
| | - odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-) | | | |
| b | Odliczenia od podstawy opodatkowania (-) | | | |
| VII. | Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania | 159 473,99 | | |
| a | Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych (OSKP) | 36 606,51 | | |
| b | Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu (od knkup) | 122 867,48 | | |
| | Podstawa opodatkowania po uwzględnieniu kwoty zwiększającej podstawę opodatkowania (VII) | 3 318 889,05 | | |
| VIII | Podstawa opodatkowania | 0,00 | | |
| IX | Kwota podatku wg obowiązującej stawki % | 0,00 | | |
| a | Odliczenia od podatku (-) | | | |
| b | Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+) | | | |
| X | Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT 8 | 0,00 | | |
| XI | Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+) | | | |
| XII | Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+) | | | |
| XIII | wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -) | 88 942,92 | | |
| XIV | Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto | 0,00 | | |
| XV | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku | | | |
| XVI | Wynik finansowy netto (+ / -) | 88 942,92 | | |

str. 34

| Nota II.10A | ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH | Kwota |
|-------------|------------------------------------|-------|
|-------------|------------------------------------|-------|

| | | |
|----|--|----------------------|
| | Przychody ogółem | 11 213 505,91 |
| a) | Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego: | (73 206,90) |
| | - dywidendy | |
| | - rozwiązanie niepodatkowych rezerw (na świadcz. pracowni) i odpisów aktualizujących | (93 466,98) |
| | - naliczone, lecz niezapłacone odsetki (249-14-1) | 59,59 |
| | - różnice kursowe z wyceny | |
| | - przychody bilansowe z rozliczenia dotacji proporcjonalnie do amortyzacji (846-9) | 20 200,49 |
| | - | |
| b) | Przychody włączone do opodatkowania, w tym: | 2 854 197,27 |
| | - zapłacone odsetki naliczone w latach ubiegłych (2013-2024 lokata długoterminowa) | 2 854 197,27 |
| | - | |
| | Przychód do opodatkowania | 14 140 910,08 |

-93 466,98

| Nota II 10B | ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH | Kwota | |
|-------------|--|----------------------|-------------------|
| | Koszty ogółem | 11 127 331,26 | 86 174,65 |
| | Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym: | 143 067,97 | |
| | - wydatki na paliwo i koszty eksploat. samoch. osobo. oraz usługi mycia 25 % KUP | 2 505,34 | |
| | - składki członkowskie na rzecz KSD | 2 400,00 | |
| | - nie wpłacona kwota w 2024 r. na ZFŚS | 2 924,74 | |
| | - dodatkowe badania lekarskie | 885,00 | |
| | - wydatki BRD -Rada BRD (kwiaty,konf. strat. BRD, serwis kawowy) | 4 390,17 | |
| | - utrata zwolnienia art..17 ust.4 Amortyzacja budynków - ze względu na wynajem | 108 522,32 | |
| | - odsetki budżetowe | 0,00 | |
| | - pozostałe (k.repr.+ kondolecje, wiązanki pogrzebowe)) | 1 239,91 | 122 867,48 |
| | - amortyzacja śr.trw. nie stanowiących kup | 20 200,49 | 143 067,97 |
| | - wykorzystanie rezerw na świadcz. pracown. | 0,00 | |
| | - umowy zlecenia nie wypł., w roku obrotowym | 0,00 | |
| | - nie wypł. ryczałt samoch. | 0,00 | |
| | - aktualizacja należności | 0,00 | |
| | - zus pracodawcy od nie wypł. umów zlecenia. | 0,00 | |
| | Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym: | 0,00 | |
| | - ryczałt samochodowy wypłacony w bieżącym roku za rok poprzedni | 0,00 | |
| | - wypłac. w bieżącym roku wynagrodz. z poprzedniego roku | 0,00 | |
| | - delegacje wypłacone w bieżącym roku dotyczące poprz. roku | 0,00 | |
| | - składki ZUS zapłac. w bieżącym roku od wypłac. um.zlecenia z poprz. roku | 0,00 | |
| | Inne zmiany podstawy opodatkowania | 159 473,99 | |
| | - wydatki inwestycyjne poza statutowe - OSKP | 36 606,51 | |
| | - inne wydatki poza statutowe nkup | 122 867,48 | pdop |
| | Koszty uzyskania (koszty podatkowe) | 10 824 789,30 | |
| | Podstawa opodatkowania pdop | 159 473,99 | |
| | PDOP 19 % (po zaokr.) | 30 300,00 | |

str. 35

| Nota II.11 KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNY ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE | | | | |
|---|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia ogółem | w tym koszty finansowania | |
| | | | odsetki | różnice kursowe |
| 1. | Środki trwale oddane w roku obrotowym | 0,00 | | |
| 2. | Środki trwale w budowie | 385 859,78 | | |
| Ogółem | | 385 859,78 | 0,00 | 0,00 |

| Nota II.12. ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM | | | |
|--|----------------------------------|-------------|-------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Towary | Produkty |
| 1. | Różnice kursowe, w tym z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |
| 2. | Odsetki, w tym z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |
| Razem | | 0,00 | 0,00 |

| Nota II.13.. NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA | | | |
|--|--|---------------------------|--------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Nakłady poniesione w roku | Nakłady planowane na rok |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | | |
| 2. | Środki trwale przyjęte do użytkowania, w tym: | | |
| - | na ochronę środowiska | | |
| 3. | Środki trwale w budowie, w tym: | | |
| - | na ochronę środowiska | | |
| 4. | Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania | | |
| Razem | | 0,00 | 0,00 |

| Nota II.14. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE | | | |
|---|---------------------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Nakłady poniesione w roku | Nakłady planowane na rok |
| 1. Przychody | | | |
| a) | o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |
| b) | które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |
| 2. Koszty | | 0,00 | 0,00 |
| a) | o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |
| b) | które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |

Ustęp III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS. Nie dotyczy

| Lp. | Waluta | kod waluty | kurs średni |
|-----|------------------|------------|-------------|
| a) | Tabela nr z dnia | EUR | |
| b) | Tabela nr z dnia | USD | |
| c) | | | |
| d) | | | |
| e) | | | |

Ustęp IV . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

| Nota IV.1. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH | | | | | |
|---|---|----------------------|------------------------|----------------------------------|--|
| Lp. | Rodzaj środków pieniężnych | Bieżący rok obrotowy | Poprzedni rok obrotowy | Zmiana stanu środków pieniężnych | Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania |
| 1. | Środki pieniężne w kasie | 9 280,33 | 15 717,08 | -6 436,75 | |
| 2. | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 1 288 314,76 | 1 036 984,46 | 251 330,30 | 16 428,86 |
| 3. | Inne środki pieniężne, w tym: | 11 136 474,00 | 7 434 667,92 | 3 701 806,08 | |
| | - lokata długoterminowa | | | | |
| | - lokaty krótkoterminowe | 11 100 000,00 | 7 405 383,92 | 3 694 616,08 | |
| | - śr.pieniężne w drodze | 36 474,00 | 29 284,00 | 7 190,00 | |
| | Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 12 434 069,09 | 8 487 369,46 | 3 946 699,63 | 16 428,86 |

| Nota IV.2. INNE KOREKTY - POZ. RPP - A.10. | | | |
|---|---|----------------------|------------------------|
| Lp. | Rodzaj korekty | Bieżący rok obrotowy | Poprzedni rok obrotowy |
| 1. | Umorzenie zaciągniętych pożyczek (-) | | |
| 2. | Umorzenie udzielonych pożyczek (+) | | |
| 3. | Otrzymane odszkodowanie za naprawę samochodu - bez wpływu środków pieniężnych (-) | | |
| | | | |
| | | | |
| | Razem środki oieniężne i ich ekwiwalenty | | |

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

| | 2024 rok | 2023 rok | 2022 rok |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - | 800 576,42 | -443 980,77 | -112 114,49 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej - | 3 146 123,21 | 6 939 067,19 | -2 259 426,21 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej - | | | |
| Przepływy pieniężne netto | 3 946 699,63 | 6 495 086,42 | -2 371 540,70 |

Uwaga ! Inne korekty - kwota 289 312 zł dotyczy otrzymanych odsetek z tytułu nadpłaty podatku od nieruchomości - wyrok NSA sygn. Akt III FSK 3018/21 oraz Decyzji nr F.3127 .IV -3.6.2024 Wójta Gminy Jonkowo z dnia 02.10.2024 r. - wpłacone na konto WORD Olsztyn 03.12.2024 r.

Ustęp V. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych. **Nie dotyczy.**

| Nota V.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę | | | |
|--|--|--------------|---------------|
| LP. | Tytuł umowy | Strona umowy | Data zawarcia |
| 1. | sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu | | |
| 2. | sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu | | |
| 3. | konsygnacyjna | | |
| 4. | typu <i>take or pay</i> | | |
| 5. | sekurytyzacji | | |
| 6. | outsourcingu | | |
| 7. | - | | |

| Nota V.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi. Nie dotyczy. | | | | | | |
|---|---|---|----------------------------------|--------|----------|------|
| LP. | Rodzaj powiązania | Strona transakcji osoby fizyczne / prawne | Wartość wg charakteru transakcji | | | |
| | | | Przychody | Koszty | Pożyczki | Inne |
| 1. | członek organu zarządzającego lub jej jednostki dominującej | | | | | |
| 2. | członek organu nadzorującego | | | | | |
| 3. | członkowie rodziny | | | | | |
| 4. | partner życiowy | | | | | |
| 5. | dzieci partnera życiowego | | | | | |
| 6. | spółka kontrolowana lub współkontrolowana | | | | | |
| 7. | spółka stowarzyszona | | | | | |
| 8. | wspólne przedsięwzięcie | | | | | |
| 9. | | | | | | |
| Ogółem | | | | | | |

| Nota V.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe (w etatach). | | | | |
|---|--|---|---|---|
| LP. | Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym w etatach w 2024 roku | Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym w etatach w 2023 roku | Przeciętne zatrudnienie w etatach w 2022 roku |
| 1. | Pracownicy umysłowi | 50,22 | 52,25 | 52,40 |
| 2. | Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 9,00 | 9,00 | 9,00 |
| 3. | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | | | |
| 4. | Uczniowie | | | |
| 5. | Pracownicy na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych | 1,00 | 0,14 | |
| Razem | | 60,22 | 61,39 | 61,40 |

Na dzień 31.12.2024 r. Jednostka zatrudniała 65 pracowników na podstawie umowy o pracę i liczba ta wzrosła w stosunku do poprzedniego roku o 1 osobę.

| | | | |
|--------------------|---|-------------------|--|
| Nota V.4. | Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych. | | |
| Członkowie organów | Stan na koniec roku | | |
| | wynagrodzenia obciążające brutto | | |
| | należne | wypłacone | |
| Zarządzający | 355 544,01 | 355 544,01 | |
| Nadzorujący | | | |
| Razem | 355 544,01 | 355 544,01 | |

| | | | |
|-------------------|---|--|--|
| Nota V.4A. | Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki | | |
| LP. | Wyszczególnienie | wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze | zaciągnięte w związku z tymi emeryturami |
| 1. | Byli członkowie organu zarządzającego | nie dotyczy | |
| 2. | Byli członkowie organu nadzorującego | | |
| | Razem | | |

| Nota V.5. | Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki. | | | | | | |
|--------------------------------|--|-------------------|----------------|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------|
| | Nie dotyczy. | | | | | | |
| Lp | Członkowie organów | Kwota świadczenia | Kwota spłacona | kwota odpisana lub umorzona | Stan na koniec roku obrotowego | Główne warunki umowy | |
| | | | | | | oprocentowa nie (od -do) | pozostałe |
| 1. Organ zarządzający | | | | | | | |
| - | pożyczka/kredyt | | | | | | |
| - | zaliczka | | | | | | |
| - | zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń | | | | | | |
| 2. Organ nadzorujący | | | | | | | |
| - | pożyczka/kredyt | | | | | | |
| - | zaliczka | | | | | | |
| - | zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń | | | | | | |
| 3. Organ administrujący | | | | | | | |
| - | pożyczka/kredyt | | | | | | |
| - | zaliczka | | | | | | |
| - | zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń | | | | | | |
| | Razem | | | | | | |

W roku obrotowym jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

| | | | |
|---|--|-----------|--|
| Nota V.6. | Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy. | | |
| Rodzaj usługi | Stan na koniec roku | | |
| | wynagrodzenia obciążające BRUTTO | | |
| | Należne | Wypłacone | |
| obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego (netto) | 18 450,00 | | |
| inne usługi poświadczające | | | |
| usługi doradztwa podatkowego | | | |
| pozostałe usługi | | | |
| - | półroczny przegląd sprawozdania | | |
| - | inne | | |
| | 18 450,00 | | |

str. 39

| Nota VI.1. Przychody i koszty z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny (art.54 ust.2 i 3) | | |
|---|--|-------|
| Lp. | Rodzaj popełnionego błędu | Kwota |
| 1. | Korekta przychodów | 0,00 |
| - | | |
| - | | |
| 2. | Korekta kosztów | 0,00 |
| - | | |
| - | | |
| 3. | Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych | 0,00 |

Nota VI.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki (art.54 ust.1)

Nie nastąpiły ww. zdarzenia po dniu bilansowym.

opis

rodzaj zdarzenia

szacunkowa kwota skutków finansowych

Nota VI.3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

Jednostka dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.

Zmieniła stawki amortyzacji

| Lp. | Opis zmiany | Wpływ na bilans | Wpływ na RZiS |
|-----|---|-----------------|---------------|
| 1. | w porównaniu do roku poprzedniego wzrost amortyzacji o: | 229 070,14 | 229 070,14 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

Nota VI.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku roku niezącego do roku poprzedniego lub

| Lp. | Wyszczególnienie | Dane za bieżący rok obrotowy | Dane za poprzedni rok obrotowy | |
|-----|------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------|
| | | | Przekształcone dane | Dane porównawcze |
| | nie dotyczy | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

NIE DOTYCZY

Ustęp VII. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

| Nota VII.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji. | | |
|---|---|-------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1 | Nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia | |
| 2 | Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu | |
| 3 | Wartość wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych | |
| 4 | Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpośrednio i wspólnie) | |
| 5 | Zobowiązania warunkowe związane z przedsięwzięciem | |
| 6 | Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia | |
| 7 | Koszty poniesione przez jednostkę na realizację wspólnego przedsięwzięcia | |

| Nota VII.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi. | |
|--|--|
| <i>Opis dot. Długoterminowych aktywów finansowych, należności i zobowiązań od jednostek powiązanych,</i> | |

| Nota VII.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki. | | | | |
|--|---|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Jednostka (nazwa i siedziba) | Jednostka (nazwa i siedziba) | Jednostka (nazwa i siedziba) |
| 1 | Procent posiadanych udziałów | | | |
| 2 | Stopień udziału w zarządzaniu | | | |
| 3 | Kwota kapitału własnego | | | |
| 4 | Wynik finansowy (zysk/strata) netto za rok obrotowy | | | |

| Nota VII.4. Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego. | | | | |
|--|--|--|--|--|
|--|--|--|--|--|

a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji

| Lp. | Wyszczególnienie | Jednostka (nazwa i siedziba) | Jednostka (nazwa i siedziba) | Jednostka (nazwa i siedziba) |
|-----|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1 | Procent posiadanych udziałów | | | |
| 2 | Wartość nominalna udziałów | | | |
| 3 | Mała grupa kapitałowa (art. 56 ust. 1) | | | |
| 4 | Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (nazwa i siedziba) - (art. 56 ust. 2) | | | |
| 5 | Udziały jednostki zostały nabyte, zakupione lub pozyskane w innej formie z wyłącznym ich przeznaczeniem do późniejszej odprzedaży, w | | | |
| 6 | Występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad jednostką (art. 57 ust. 2) | | | |
| 7 | Dane finansowe są nieistotne (art. 58 ust. 1) | | | |

b) Wielkości uzyskane przez spółki nieobjęte konsolidacją (stan na dzień bilansowy)

| Lp. | Wyszczególnienie | Jednostka (nazwa i siedziba) | Jednostka (nazwa i siedziba) | Jednostka (nazwa i siedziba) |
|-----|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 1 | wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych. | | | |
| 2 | Wynik finansowy netto | | | |
| 3 | Kapitał własny, w tym: | | | |
| | a) kapitał podstawowy | | | |
| | b) kapitał zapasowy | | | |
| | c) kapitał rezerwowy | | | |
| | d) zysk (strata) z lat ubiegłych | | | |
| 4 | Wartość aktywów trwałych | | | |
| 5 | Przeciętne roczne zatrudnienie | | | |
| 6 | Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR) | | | |

| Nota VII.5. Informacje o: | |
|---------------------------|--|
| a) | nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna |
| b) | nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt. a) |
| 6. | Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową. |

str. 41

Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek.

NIE DOTYCZY

Nota VIII.1 Połączenie metodą nabycia

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis/dane liczbowe |
|-----|---|--------------------|
| 1) | Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej | |
| 2) | Data połączenia (wpis do rejestru sądowego) | |
| 3) | Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia | |
| 4) | Pozostałe dane: | |
| - | cena przejęcia | |
| - | wartość godziwa aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia | |
| - | wartość firmy (ujemna wartość firmy) | |
| 5) | Opis zasad amortyzacji wartości firmy (ujemnej wartości firmy) | |

Nota VIII.2 Połączenie metodą łączenia udziałów

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis/dane liczbowe |
|-----|---|--------------------|
| 1) | Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru | |
| 2) | Data połączenia (wpis do rejestru sądowego) | |
| 3) | Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia | |
| 4) | Pozostałe dane: | |
| - | przychody | |
| - | koszty | |
| - | zyski | |
| - | straty | |
| 5) | zmiany (wzrost +, spadek -) kapitałów własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia (wg poszczególnych składników kapitału własnego) | |

str. 42

Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w roku następnym, w co najmniej niezmiennym zakresie.

Ustęp X. Inne informacje i objaśnienia.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia

Olsztyn, dn. 2025-02-24r.

Sporządził:

Zatwierdził:

.....

.....