

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2023 - 31.12.2023

Dokument został podpisany elektronicznie
Bożena Dziegielewska, 2024-04-29T12:15:58
Krzysztof Waldemar Kopania, 2024-04-29T12:20:04

Informacje wprowadzające

Data sporządzenia	24.04.2024
Typ jednostki	Inna
Przyjęte zaokrąglenie	Zaokrąglenie do 2-go miejsca po przecinku
Rodzaj wprowadzenia do sprawozdania	wg załącznika nr 1 (jednostka inna)
Nazwa firmy	Zarząd Budynków Miejskich II TBS Sp. z o. o.
Siedziba	Województwo Śląskie, Powiat Gliwice, Gmina Gliwice, Miejsowość Gliwice
Adres	Województwo Śląskie, Powiat Gliwice, Gmina Gliwice, Ulica Warszawska, Numer domu 35B, Numer lokalu , Miejsowość Gliwice, Kod Pocztowy 44100, Poczta Gliwice
PKD	6832Z
Identyfikator	KRS 0000061651; NIP 6312245832

Zasady (polityka) rachunkowości, w tym:

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, przy czym:

- Wartości niematerialne i prawne wykazywane są w bilansie w wartości netto, po potrąceniu odpisów amortyzacyjnych. Amortyzacja liczona jest według przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności.
- Środki trwałe wykazywane są w bilansie w wartości netto, po potrąceniu odpisów amortyzacyjnych. Amortyzacja liczona jest według przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności metodą liniową. Ewidencją bilansową nie są objęte składniki majątku trwałego o wartości do 10 000 zł, których wartość odpisuje się w ciężar kosztów w miesiącu ich nabycia i oddania do użytku.
- Inwestycje długoterminowe wycenione są w cenie nabycia.
- Aktywa finansowe wycenia się w cenach rynkowych, inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości.
- Należności wykazywane są w wartości netto, tj. po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące ich wartość. Należności są wyceniane w kwotach wymagających zapłaty, tj. łącznie z odsetkami zwłoki przypadającymi od należności przeterminowanych, odsetki te zaliczane są do przychodów finansowych.
- Odpisy aktualizujące wartość należności trudno ściągalnych tworzone są w stosunku do należności trudno ściągalnych, do których zalicza się należności powyżej 12 miesięcy.
- Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje oprócz wartości nominalnej zobowiązań także odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.
- Spółka tworzy rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tj. odprawy emerytalne i jubileuszowe. Wyceniane są przez aktuarusza.

Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności

przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

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

Pozostałe

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Ewidencję kosztów prowadzi się w układzie rodzajowym i w układzie kalkulacyjnym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Analizy finansowe

Bilans	Bilans na dzień 31.12.2023 r.(Bilans) Załącznik nr 1
Rachunek zysków i strat	Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023 - 31.12.2023 - wariant porównawczy(Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy) Załącznik nr 2
Zestawienie zmian w kapitale	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2023 rok(Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym) Załącznik nr 3
Rachunek przepływów pieniężnych	Rachunek przepływów pieniężnych za 2023 rok – metoda pośrednia(Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia Załącznik nr 4)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia 2023r.	dodatkowe_informacje_i_objasnienia_2023_r.pdf(Załącznik nr 5)
---	--

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

Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
	Pozostałe	Pozostałe	Pozostałe	Pozostałe
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 996 498,60		2 855 031,72	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	451 827,48		545 107,33	
	0,00	451 827,48	0,00	545 107,33
	-	-	-	-
- amortyzacja z odpisów przyszłych okresów, art. 15, ust. 6	0,00	451 827,48	0,00	451 827,48
- rozwiązanie odpisów aktualizujących, uprzednio niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów, art. 12, ust. 1, pkt. 4	0,00	0,00	0,00	44 363,89
- umorzenie części kredytu wspólnie do amortyzacji, jednorazowo ujęte w przychodach podatkowych w poprzednich okresach sprawozdawczych, art. 12, ust. 4	0,00	0,00	0,00	48 915,96
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	137 659,73		95 137,81	
	0,00	137 659,73	0,00	95 137,81
	-	-	-	-
- naliczona kara umowna za nieterminowe wykonanie umowy, art. 12, ust. 3e	0,00	2 595,33	0,00	0,00
- odsetki na rachunkach bankowych nieotrzymane, art. 12, ust. 4, pkt. 2	0,00	73 020,77	0,00	95 137,81
- rozwiązanie odpisów aktualizujących, uprzednio niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów, art. 12, ust. 1, pkt. 4	0,00	13 127,67	0,00	0,00
- umorzenie kredytu wspólnie do amortyzacji, jednorazowo ujęte w przychodach podatkowych w poprzednich okresach sprawozdawczych, art. 12	0,00	48 915,96	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	95 137,81		0,00	
	0,00	95 137,81	0,00	0,00
	-	-	-	-
- zapłacone odsetki na rachunkach bankowych ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym, art. 12, ust. 4, pkt. 2	0,00	95 137,81	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:	2 313 689,60		704 551,94	
	0,00	2 313 689,60	0,00	704 551,94
	-	-	-	-
- amortyzacja budynków mieszkalnych, art. 16c, pkt. 2a	0,00	2 101 750,48	0,00	0,00
- amortyzacja do wysokości umorzenia partycypacji, art. 16, ust. 1, pkt. 48	0,00	0,00	0,00	451 827,48
- darowizny, art. 16, ust. 1, pkt. 14	0,00	400,00	0,00	2 650,00
- koszty nie mające pokrycia w przychodach, art. 16	0,00	1 281,36	0,00	23 863,44
- koszty podatku PCC od aportu pieniężnego, wycena udziałów, art. 16, ust. 1, pkt. 8	0,00	85 571,00	0,00	95 599,00
- koszty przegranych spraw sądowych, art. 15, ust. 1	0,00	5 198,72	0,00	4 501,00
- koszty reprezentacji, art. 16, ust. 1, pkt. 28	0,00	19 201,57	0,00	3 936,51
- odpis aktualizujący wartość należności, art. 16, ust. 1, pkt. 26, litera a	0,00	0,00	0,00	12 408,21
- odsetki budżetowe, art. 16, ust. 1	0,00	3 045,00	0,00	0,00
- pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł), art. 15, ust. 1	0,00	29 778,89	0,00	12 412,77

Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
	Pozostałe	Pozostałe	Pozostałe	Pozostałe
- składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa, art. 16, ust. 1, pkt. 37	0,00	21 232,00	0,00	18 562,70
- ubezpieczenie zarządu, art. 16, ust. 1, pkt. 59	0,00	7 970,00	0,00	7 310,00
- wierzitelności odpisane jako przedawnione, art. 16, ust. 1, pkt. 20	0,00	447,68	0,00	23 235,83
- wpłaty na PFRON, art. 16, ust. 1, pkt. 36	0,00	35 274,00	0,00	48 245,00
- zaniechanie inwestycji, art. 16	0,00	2 538,90	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym		1 546 496,69		622 870,75
	0,00	1 546 496,69	0,00	622 870,75
	-	-	-	-
- koszty nieopłaconych składek ZUS, art. 16, ust. 1, pkt. 57, litera a	0,00	98 869,65	0,00	92 191,49
- koszty niewypłaconych wynagrodzeń, art. 16, ust. 1, pkt. 57	0,00	535 107,25	0,00	493 958,48
- naliczone lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów), art. 16, ust. 1, pkt. 11	0,00	37 371,82	0,00	34 747,79
- niedokonane wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych, art. 16, ust. 1	0,00	1 315,59	0,00	1 202,31
- odpis aktualizujący wartość należności, art. 16, ust. 1, pkt. 57, litera a	0,00	38 584,39	0,00	0,00
- pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł), art. 16, ust. 1	0,00	1 222,40	0,00	770,68
- rezerwa na nagrody jubileuszowe, art. 16, ust. 1, pkt. 27	0,00	595 096,77	0,00	0,00
- rezerwa na odprawy emerytalne, art. 16, ust. 1, pkt. 27	0,00	238 928,82	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		740 380,00		618 564,60
	0,00	740 380,00	0,00	618 564,60
	-	-	-	-
- opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego, art. 15, ust. 4h	0,00	92 191,49	0,00	95 919,40
- pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł), art. 15	0,00	770,68	0,00	0,00
- wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych, art. 15, ust. 4	0,00	1 202,31	0,00	1 236,81
- wypłacona nagroda roczna, art. 15, ust. 4	0,00	493 958,48	0,00	521 408,39
- wypłacone nagrody jubileuszowe, art. 15, ust. 4d	0,00	114 860,36	0,00	0,00
- wypłacone odprawy emerytalne, art. 15, ust. 4	0,00	37 396,68	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:		-79 925,96		0,00
	0,00	-79 925,96	0,00	0,00
	-	-	-	-
- ulga z tytułu zatrzymanych zysków (hipotetyczne odsetki), art. 15 cb	0,00	-79 925,96	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		5 542 029,53		2 923 644,67
K. Podatek dochodowy		1 052 986,00		555 492,00

Bilans na dzień 31.12.2023 r. (Załącznik nr 1)

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2022-12-31	Przekształcone dane porównawcze
AKTYWA			
Aktywa razem	229 151 343,52	206 765 038,69	0,00
· A. Aktywa trwałe	174 047 357,83	156 159 312,26	0,00
· I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	22 225,02	0,00
· 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
· 2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
· 3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	22 225,02	0,00
· 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
· II. Rzeczowe aktywa trwałe	171 365 223,97	150 945 040,18	0,00
· 1. Środki trwałe	152 791 678,82	134 420 416,82	0,00
· a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 821 879,61	10 097 045,19	0,00
· b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	140 557 966,58	124 044 314,53	0,00
· c) urządzenia techniczne i maszyny	384 613,64	270 552,26	0,00
· d) środki transportu	0,00	0,00	0,00
· e) inne środki trwałe	27 218,99	8 504,84	0,00
· 2. Środki trwałe w budowie	18 573 545,15	16 524 623,36	0,00
· 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
· III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
· 1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
· 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
· 3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
· IV. Inwestycje długoterminowe	1 997 625,00	4 622 625,00	0,00
· 1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
· 2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
· 3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 997 625,00	4 622 625,00	0,00
· a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
· - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
· - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
· - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
· - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
· b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
· - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
· - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
· - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
· - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
· c) w pozostałych jednostkach	1 997 625,00	4 622 625,00	0,00
· - udziały lub akcje	1 997 625,00	4 622 625,00	0,00
· - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
· - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
· - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
· 4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2022-12-31	Przekształcone dane porównawcze
· V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	684 508,86	569 422,06	0,00
· 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	609 976,00	470 857,00	0,00
· 2. Inne rozliczenia międzyokresowe	74 532,86	98 565,06	0,00
· B. Aktywa obrotowe	55 103 985,69	50 605 726,43	0,00
· I. Zapasy	3 202,25	37 678,41	0,00
· 1. Materiały	0,00	0,00	0,00
· 2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
· 3. Produkty gotowe	0,00	34 476,16	0,00
· 4. Towary	0,00	0,00	0,00
· 5. Zaliczki na dostawy	3 202,25	3 202,25	0,00
· II. Należności krótkoterminowe	1 868 227,28	2 658 846,27	0,00
· 1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
· a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
· - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
· - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
· b) inne	0,00	0,00	0,00
· 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
· a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
· - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
· - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
· b) inne	0,00	0,00	0,00
· 3. Należności od pozostałych jednostek	1 868 227,28	2 658 846,27	0,00
· a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 805 563,00	2 527 755,58	0,00
· - do 12 miesięcy	1 805 563,00	2 527 755,58	0,00
· - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
· b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	0,00	37 380,00	0,00
· c) inne	26 203,72	28 251,47	0,00
· d) dochodzone na drodze sądowej	36 460,56	65 459,22	0,00
· III. Inwestycje krótkoterminowe	53 036 883,54	47 687 121,47	0,00
· 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	53 036 883,54	47 687 121,47	0,00
· a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
· - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
· - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
· - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
· - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
· b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
· - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
· - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
· - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
· - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
· c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	53 036 883,54	47 687 121,47	0,00
· - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 963 580,29	5 499 322,08	0,00
· - inne środki pieniężne	48 073 303,25	42 187 799,39	0,00
· - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
· 2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2022-12-31	Przekształcone dane porównawcze
· IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	195 672,62	222 080,28	0,00
· C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
· D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2022-12-31	Przekształcone dane porównawcze
PASYWA			
Pasywa razem	229 151 343,52	206 765 038,69	0,00
· A. Kapitał (fundusz) własny	145 808 871,75	125 541 249,15	0,00
· I. Kapitał (fundusz) podstawowy	99 169 000,00	80 950 000,00	0,00
· II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	44 591 249,15	43 559 946,38	0,00
· - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
· III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
· - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
· IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
· - tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	0,00	0,00	0,00
· - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
· V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-1 298 827,95	0,00
· VI. Zysk (strata) netto	2 048 622,60	2 330 130,72	0,00
· VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
· B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	83 342 471,77	81 223 789,54	0,00
· I. Rezerwy na zobowiązania	2 550 972,58	1 873 406,03	0,00
· 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 874,00	18 076,00	0,00
· 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 537 098,58	1 855 330,03	0,00
· - długoterminowa	2 346 699,46	1 703 072,99	0,00
· - krótkoterminowa	190 399,12	152 257,04	0,00
· 3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
· - długoterminowe	0,00	0,00	0,00
· - krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
· II. Zobowiązania długoterminowe	38 663 905,40	37 457 750,43	0,00
· 1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
· 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
· 3. Wobec pozostałych jednostek	38 663 905,40	37 457 750,43	0,00
· a) kredyty i pożyczki	30 085 697,25	30 675 007,00	0,00
· b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
· c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
· d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
· e) inne	8 578 208,15	6 782 743,43	0,00
· III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 558 238,39	7 717 729,90	0,00
· 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
· a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
· - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
· - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
· b) inne	0,00	0,00	0,00
· 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
· a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
· - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
· - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
· b) inne	0,00	0,00	0,00
· 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 532 786,05	7 679 298,88	0,00

Opis	Stan na 2023-12-31	Stan na 2022-12-31	Przekształcone dane porównawcze
· a) kredyty i pożyczki	3 316 603,08	2 461 092,27	0,00
· b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
· c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
· d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 303 570,15	2 081 128,11	0,00
· - do 12 miesięcy	2 303 570,15	2 081 128,11	0,00
· - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
· e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
· f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
· g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	969 602,94	335 707,27	0,00
· h) z tytułu wynagrodzeń	364 875,87	334 723,80	0,00
· i) inne	1 578 134,01	2 466 647,43	0,00
· 4. Fundusze specjalne	25 452,34	38 431,02	0,00
· IV. Rozliczenia międzyokresowe	33 569 355,40	34 174 903,18	0,00
· 1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
· 2. Inne rozliczenia międzyokresowe	33 569 355,40	34 174 903,18	0,00
· - długoterminowe	33 569 355,40	34 174 903,18	0,00
· - krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2023 - 31.12.2023 - wariant porównawczy (Załącznik nr 2)

Opis	Stan na koniec 2023	Stan na koniec 2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	32 794 951,98	41 806 445,54
* - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
* I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 500 109,67	42 013 154,41
* II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-705 157,69	-206 708,87
* III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
* IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	32 975 938,81	40 755 978,85
* I. Amortyzacja	3 098 545,09	3 056 031,67
* II. Zużycie materiałów i energii	7 393 716,00	6 815 705,90
* III. Usługi obce	12 127 673,21	21 238 673,01
* IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 048 123,38	970 897,94
* - podatek akcyzowy	0,00	0,00
* V. Wynagrodzenia	7 024 416,38	6 575 551,28
* VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 724 751,57	1 619 874,84
* - emerytalne	722 445,21	666 793,89
* VII. Pozostałe koszty rodzajowe	558 713,18	479 244,21
* VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-180 986,83	1 050 466,69
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 734 779,68	1 883 207,53
* I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	53 451,18	0,00
* II. Dotacje	67 603,20	67 603,20
* III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	13 127,67	44 363,89
* IV. Inne przychody operacyjne	1 600 597,63	1 771 240,44
E. Pozostałe koszty operacyjne	817 408,48	974 050,43
* I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	365,88
* II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	38 584,39	12 408,21
* III. Inne koszty operacyjne	778 824,09	961 276,34
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	736 384,37	1 959 623,79
G. Przychody finansowe	3 077 980,65	1 726 964,67
* I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
* a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
* - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
* b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
* - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
* II. Odsetki, w tym:	2 473 840,65	1 726 964,67
* - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
* III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	604 140,00	0,00
* - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
* IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
* V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	817 866,42	831 556,74
* I. Odsetki, w tym:	817 866,42	831 556,74

Opis	Stan na koniec 2023	Stan na koniec 2022
* - dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
* II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
* - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
* III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
* IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 996 498,60	2 855 031,72
J. Podatek dochodowy	947 876,00	524 901,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 048 622,60	2 330 130,72

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2023 rok (Załącznik nr 3)

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	125 541 249,15	105 709 946,38
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	-1 298 827,95
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	125 541 249,15	104 411 118,43
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	80 950 000,00	56 178 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	18 219 000,00	24 772 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	18 219 000,00	24 772 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- aport	18 219 000,00	24 772 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	99 169 000,00	80 950 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	43 559 946,38	41 715 185,31
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 031 302,77	1 844 761,07
a) zwiększenie (z tytułu)	1 031 302,77	1 844 761,07
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	1 031 302,77	1 844 761,07
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	44 591 249,15	43 559 946,38
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	5 972 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	5 972 000,00
- podwyższenie kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	5 972 000,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 031 302,77	3 143 589,02
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 031 302,77	1 844 761,07
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 031 302,77	1 844 761,07
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego,	1 031 302,77	1 844 761,07

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
zapasowego lub rezerwowego		
* 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
* 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
* - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	-1 298 827,95
* - korekty błędów	0,00	0,00
* 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 298 827,95
* a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
* - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
* b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
* 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 298 827,95
* 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 298 827,95
* 6. Wynik netto	2 048 622,60	2 330 130,72
* a) zysk netto	2 048 622,60	2 330 130,72
* b) strata netto	0,00	0,00
* c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	145 808 871,75	125 541 249,15
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	145 808 871,75	125 541 249,15

Rachunek przepływów pieniężnych za 2023 rok – metoda pośrednia (Załącznik nr 4)

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
· I. Zysk (strata) netto	2 048 622,60	2 330 130,72
· II. Korekty razem	4 010 989,78	-581 044,54
· 1. Amortyzacja	3 098 545,09	3 056 031,67
· 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
· 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	777 218,41	796 658,90
· 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-658 206,18	365,88
· 5. Zmiana stanu rezerw	677 566,55	1 873 406,03
· 6. Zmiana stanu zapasów	34 476,16	47 747,89
· 7. Zmiana stanu należności	790 618,99	-670 721,76
· 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-15 002,32	-3 490 731,09
· 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-694 226,92	-894 974,11
· 10. Inne korekty	0,00	-1 298 827,95
· III. Przepływ pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	6 059 612,38	1 749 086,18
B. Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
· I. Wpływy	3 321 253,01	50,00
· 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	92 113,01	50,00
· 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
· 3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 229 140,00	0,00
· a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
· b) w pozostałych jednostkach	3 229 140,00	0,00
· - zbycie aktywów finansowych	3 229 140,00	0,00
· - dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
· - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
· - odsetki	0,00	0,00
· - inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
· 4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
· II. Wydatki	23 534 550,69	12 456 381,12
· 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23 534 550,69	12 456 381,12
· 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
· - nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
· - udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
· 4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
· III. Przepływ pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I +/- II)	-20 213 297,68	-12 456 331,12
C. Przepływ środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
· I. Wpływy	22 066 210,12	20 125 440,57
· 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych	18 219 000,00	18 800 000,00

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
· 2. Kredyty i pożyczki	2 051 745,40	0,00
· 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
· 4. Inne wpływy finansowe	1 795 464,72	1 325 440,57
· II. Wydatki	2 562 762,75	2 809 697,86
· 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
· 2. Dywidendy i inne wpływy 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	1 785 544,34	2 013 038,96
· 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
· 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
· 7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
· 8. Odsetki	777 218,41	796 658,90
· 9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
· III. Przepływ pieniężne netto z działalności finansowej (I +/- II)	19 503 447,37	17 315 742,71
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	5 349 762,07	6 608 497,77
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 349 762,07	6 608 497,77
· -zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	47 687 121,47	41 078 623,70
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	53 036 883,54	47 687 121,47
· - o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00