

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2024 - 31.12.2024

Dokument został podpisany elektronicznie
Bożena Dziegielewska, 2025-04-29T11:35:18
Krzysztof Kopania, 2025-04-29T11:44:43

Informacje wprowadzające

Data sporządzenia	29.04.2025
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 Towarzystwo Budownictwa Społecznego 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 metodą liniową. Podstawą odpisów amortyzacyjnych dla wszystkich grup, oprócz budynków wybudowanych w ramach TBS, są stawki stosowane dla celów podatkowych. Dla budynków wybudowanych w ramach TBS na cele mieszkaniowe od 01.01.2024r. przyjęta została stawka bilansowa w wysokości 1%. 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 31.12.2024r.(Bilans) Załącznik nr 1
Rachunek zysków i strat	Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2024-31.12.2024 - wariant porównawczy(Rachunek zysków i strat - wariant porównawczy) Załącznik nr 2
Zestawienie zmian w kapitale	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2024 rok(Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym) Załącznik nr 3
Rachunek przepływów pieniężnych	Rachunek przepływów pieniężnych za 2024 rok – metoda pośrednia(Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia Załącznik nr 4)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia	dodatkowe_informacje_i_objasnienia_2024.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	3 030 546,53		2 996 498,60	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych	301 218,33		451 827,48	
	0,00	301 218,33	0,00	451 827,48
	-	-	-	-
- amortyzacja z odpisów przyszłych okresów, art. 15, ust. 6	0,00	301 218,33	0,00	451 827,48
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	326 037,99		137 659,73	
	0,00	326 037,99	0,00	137 659,73
	-	-	-	-
- naliczona kara umowna za nieterminowe wykonanie umowy, art. 12, ust. 3e	0,00	0,00	0,00	2 595,33
- odsetki na rachunkach bankowych nieotrzymane, art. 12, ust. 4, pkt. 2	0,00	243 522,88	0,00	73 020,77
- rozwiązanie odpisów aktualizujących, uprzednio niezaliczonych, art. 12, ust. 1, pkt. 4	0,00	33 053,48	0,00	13 127,67
- umorzenie kredytu współmiernie do amortyzacji, jednorazowo ujęte w przychodach podatkowych w poprzednich okresach sprawozdawczych, art. 12	0,00	49 461,63	0,00	48 915,96
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	73 020,77		95 137,81	
	0,00	73 020,77	0,00	95 137,81
	-	-	-	-
- zapłacone odsetki na rachunkach bankowych ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym, art. 12, ust. 4, pkt. 2	0,00	73 020,77	0,00	95 137,81
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 683 050,39		2 313 689,60	
	0,00	1 683 050,39	0,00	2 313 689,60
	-	-	-	-
- amortyzacja budynków mieszkalnych, art. 16c, pkt. 2a	0,00	1 548 450,49	0,00	2 101 750,48
- darowizny, art. 16, ust. 1, pkt. 14	0,00	980,00	0,00	400,00
- koszty nie mające pokrycia w przychodach, art. 16	0,00	14 556,83	0,00	1 281,36
- koszty podatku PCC od aportu pieniężnego, wycena udziałów, art. 16, ust. 1, pkt. 8	0,00	32 188,00	0,00	85 571,00
- koszty przegranych spraw sądowych, art. 15, ust. 1	0,00	0,00	0,00	5 198,72
- koszty reprezentacji, art. 16, ust. 1, pkt. 28	0,00	11 718,85	0,00	19 201,57
- odsetki budżetowe, art. 16, ust. 1	0,00	662,00	0,00	3 045,00
- pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł), art. 15, ust. 1	0,00	15 494,73	0,00	29 778,89
- składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa, art. 16, ust. 1, pkt. 37	0,00	32 779,00	0,00	21 232,00
- ubezpieczenie zarządu, art. 16, ust. 1, pkt. 59	0,00	8 500,00	0,00	7 970,00
- wierzytelności odpisane jako przedawnione, art. 16, ust. 1, pkt. 20	0,00	1 203,49	0,00	447,68
- wpłaty na PFRON, art. 16, ust. 1, pkt. 36	0,00	16 517,00	0,00	35 274,00
- zaniechanie inwestycji, art. 16	0,00	0,00	0,00	2 538,90
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym	1 155 048,69		1 546 496,69	
	0,00	1 155 048,69	0,00	1 546 496,69
	-	-	-	-

Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł
	Pozostałe	Pozostałe	Pozostałe	Pozostałe
- koszty nieopłaconych składek ZUS, art. 16, ust. 1, pkt. 57, litera a	0,00	106 363,84	0,00	98 869,65
- koszty niewypłaconych wynagrodzeń, art. 16, ust. 1, pkt. 57	0,00	572 404,12	0,00	535 107,25
- naliczone lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów), art. 16, ust. 1, pkt. 11	0,00	0,00	0,00	37 371,82
- niedokonane wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych, art. 16, ust. 1	0,00	1 496,57	0,00	1 315,59
- odpisy aktualizujący wartość należności, art. 16, ust. 1, pkt. 57, litera a	0,00	0,00	0,00	38 584,39
- pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł), art. 16, ust. 1	0,00	0,00	0,00	1 222,40
- rezerwa na nagrody jubileuszowe, art. 16, ust. 1, pkt. 27	0,00	321 565,02	0,00	595 096,77
- rezerwa na odprawy emerytalne, art. 16, ust. 1, pkt. 27	0,00	153 219,14	0,00	238 928,82
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	826 327,88		740 380,00	
	0,00	826 327,88	0,00	740 380,00
	-	-	-	-
- opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego, art. 15, ust. 4h	0,00	98 283,52	0,00	92 191,49
- pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł), art. 15	0,00	1 222,40	0,00	770,68
- wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych, art. 15, ust. 4	0,00	1 315,59	0,00	1 202,31
- wypłacona nagroda roczna, art. 15, ust. 4	0,00	535 107,25	0,00	493 958,48
- wypłacone nagrody jubileuszowe, art. 15, ust. 4d	0,00	112 075,92	0,00	114 860,36
- wypłacone odprawy emerytalne, art. 15, ust. 4	0,00	78 323,20	0,00	37 396,68
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:	0,00		-79 925,96	
	0,00	0,00	0,00	-79 925,96
	-	-	-	-
- ulga z tytułu zatrzymanych zysków (hipotetyczne odsetki), art. 15cb	0,00	0,00	0,00	-79 925,96
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 488 082,18		5 542 029,53	
K. Podatek dochodowy	852 736,00		1 052 986,00	

Bilans na dzień 31.12.2024r. (Załącznik nr 1)

Opis	Stan na 2024-12-31	Stan na 2023-12-31	Przekształcone dane porównawcze
AKTYWA			
Aktywa razem	240 152 124,68	229 151 343,52	0,00
A. Aktywa trwałe	195 012 387,71	174 047 357,83	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	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	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	194 264 325,79	171 365 223,97	0,00
1. Środki trwałe	169 653 091,71	152 791 678,82	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 821 879,61	11 821 879,61	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	157 060 945,32	140 557 966,58	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	753 129,38	384 613,64	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	17 137,40	27 218,99	0,00
2. Środki trwałe w budowie	24 611 234,08	18 573 545,15	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	0,00	1 997 625,00	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	0,00	1 997 625,00	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	0,00	1 997 625,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	1 997 625,00	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 2024-12-31	Stan na 2023-12-31	Przekształcone dane porównawcze
· V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	748 061,92	684 508,86	0,00
· 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	665 332,00	609 976,00	0,00
· 2. Inne rozliczenia międzyokresowe	82 729,92	74 532,86	0,00
· B. Aktywa obrotowe	45 139 736,97	55 103 985,69	0,00
· I. Zapasy	5 098,17	3 202,25	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	0,00	0,00
· 4. Towary	0,00	0,00	0,00
· 5. Zaliczki na dostawy	5 098,17	3 202,25	0,00
· II. Należności krótkoterminowe	1 981 615,70	1 868 227,28	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	1 981 615,70	1 868 227,28	0,00
· a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 906 534,12	1 805 563,00	0,00
· - do 12 miesięcy	1 906 534,12	1 805 563,00	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	0,00	0,00
· c) inne	38 326,75	26 203,72	0,00
· d) dochodzone na drodze sądowej	36 754,83	36 460,56	0,00
· III. Inwestycje krótkoterminowe	42 557 236,97	53 036 883,54	0,00
· 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	42 557 236,97	53 036 883,54	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	42 557 236,97	53 036 883,54	0,00
· - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 183 607,41	4 963 580,29	0,00
· - inne środki pieniężne	37 373 629,56	48 073 303,25	0,00
· - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
· 2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

Opis	Stan na 2024-12-31	Stan na 2023-12-31	Przekształcone dane porównawcze
· IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	595 786,13	195 672,62	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 2024-12-31	Stan na 2023-12-31	Przekształcone dane porównawcze
PASYWA			
Pasywa razem	240 152 124,68	229 151 343,52	0,00
· A. Kapitał (fundusz) własny	153 733 643,28	145 808 871,75	0,00
· I. Kapitał (fundusz) podstawowy	104 293 500,00	99 169 000,00	0,00
· II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	46 639 871,75	44 591 249,15	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:	599 500,00	0,00	0,00
· - tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	599 500,00	0,00	0,00
· - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
· V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
· VI. Zysk (strata) netto	2 200 771,53	2 048 622,60	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	86 418 481,40	83 342 471,77	0,00
· I. Rezerwy na zobowiązania	2 867 752,62	2 550 972,58	0,00
· 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	46 269,00	13 874,00	0,00
· 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 821 483,62	2 537 098,58	0,00
· - długoterminowa	2 538 605,30	2 346 699,46	0,00
· - krótkoterminowa	282 878,32	190 399,12	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	40 286 782,19	38 663 905,40	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	40 286 782,19	38 663 905,40	0,00
· a) kredyty i pożyczki	27 714 591,34	30 085 697,25	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	12 572 190,85	8 578 208,15	0,00
· III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 105 767,14	8 558 238,39	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	10 079 651,13	8 532 786,05	0,00

Opis	Stan na 2024-12-31	Stan na 2023-12-31	Przekształcone dane porównawcze
· a) kredyty i pożyczki	3 500 674,77	3 316 603,08	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:	4 463 302,76	2 303 570,15	0,00
· - do 12 miesięcy	4 463 302,76	2 303 570,15	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	648 177,01	969 602,94	0,00
· h) z tytułu wynagrodzeń	391 464,52	364 875,87	0,00
· i) inne	1 076 032,07	1 578 134,01	0,00
· 4. Fundusze specjalne	26 116,01	25 452,34	0,00
· IV. Rozliczenia międzyokresowe	33 158 179,45	33 569 355,40	0,00
· 1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
· 2. Inne rozliczenia międzyokresowe	33 158 179,45	33 569 355,40	0,00
· - długoterminowe	33 158 179,45	33 569 355,40	0,00
· - krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2024-31.12.2024 - wariant porównawczy (Załącznik nr 2)

Opis	Stan na koniec 2024	Stan na koniec 2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	35 874 777,68	32 794 951,98
* - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
* I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 049 164,03	33 500 109,67
* II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-174 386,35	-705 157,69
* 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	35 394 919,77	32 975 938,81
* I. Amortyzacja	2 703 252,73	3 098 545,09
* II. Zużycie materiałów i energii	8 005 080,98	7 393 716,00
* III. Usługi obce	13 081 323,89	12 127 673,21
* IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 064 093,89	1 048 123,38
* - podatek akcyzowy	0,00	0,00
* V. Wynagrodzenia	7 515 945,82	7 024 416,38
* VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 933 497,96	1 724 751,57
* - emerytalne	779 430,70	722 445,21
* VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 091 724,50	558 713,18
* VIII. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	479 857,91	-180 986,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 561 475,51	1 734 779,68
* I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	200,00	53 451,18
* II. Dotacje	45 068,79	67 603,20
* III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	33 053,48	13 127,67
* IV. Inne przychody operacyjne	1 483 153,24	1 600 597,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	757 852,81	817 408,48
* I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
* II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	38 584,39
* III. Inne koszty operacyjne	757 852,81	778 824,09
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 283 480,61	736 384,37
G. Przychody finansowe	2 579 764,60	3 077 980,65
* 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:	2 120 014,06	2 473 840,65
* - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
* III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	459 750,54	604 140,00
* - 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	832 698,68	817 866,42
* I. Odsetki, w tym:	832 698,68	817 866,42

Opis	Stan na koniec 2024	Stan na koniec 2023
* - 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)	3 030 546,53	2 996 498,60
J. Podatek dochodowy	829 775,00	947 876,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 200 771,53	2 048 622,60

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za 2024 rok (Załącznik nr 3)

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	145 808 871,75	125 541 249,15
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	145 808 871,75	125 541 249,15
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	99 169 000,00	80 950 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 124 500,00	18 219 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	5 124 500,00	18 219 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
- aport	5 124 500,00	18 219 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	104 293 500,00	99 169 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	44 591 249,15	43 559 946,38
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 048 622,60	1 031 302,77
a) zwiększenie (z tytułu)	2 048 622,60	1 031 302,77
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	2 048 622,60	1 031 302,77
- 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	46 639 871,75	44 591 249,15
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	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	599 500,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	599 500,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	599 500,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 048 622,60	1 031 302,77
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	2 048 622,60	1 031 302,77
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 048 622,60	1 031 302,77
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego,	2 048 622,60	1 031 302,77

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	0,00
· - korekty błędów	0,00	0,00
· 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
· a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
· - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
· b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
· 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
· 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
· 6. Wynik netto	2 200 771,53	2 048 622,60
· a) zysk netto	2 200 771,53	2 048 622,60
· b) strata netto	0,00	0,00
· c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	153 733 643,28	145 808 871,75
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	153 733 643,28	145 808 871,75

Rachunek przepływów pieniężnych za 2024 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	2 200 771,53	2 048 622,60
· II. Korekty razem	3 801 574,36	4 010 989,78
· 1. Amortyzacja	2 703 252,73	3 098 545,09
· 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
· 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	868 161,93	777 218,41
· 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-459 950,54	-658 206,18
· 5. Zmiana stanu rezerw	316 780,04	677 566,55
· 6. Zmiana stanu zapasów	-1 895,92	34 476,16
· 7. Zmiana stanu należności	-113 388,42	790 618,99
· 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	1 363 457,06	-15 002,32
· 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-874 842,52	-694 226,92
· 10. Inne korekty	0,00	0,00
· III. Przepływ pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	6 002 345,89	6 059 612,38
B. Przepływ środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
· I. Wpływy	2 505 225,54	3 321 253,01
· 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	47 850,00	92 113,01
· 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
· 3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 457 375,54	3 229 140,00
· a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
· b) w pozostałych jednostkach	2 457 375,54	3 229 140,00
· - zbycie aktywów finansowych	2 457 375,54	3 229 140,00
· - 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	25 650 004,55	23 534 550,69
· 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	25 650 004,55	23 534 550,69
· 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)	-23 144 779,01	-20 213 297,68
C. Przepływ środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
· I. Wpływy	9 717 982,70	22 066 210,12
· 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych	5 724 000,00	18 219 000,00

Opis	Rok bieżący	Rok poprzedni
instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
· 2. Kredyty i pożyczki	0,00	2 051 745,40
· 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
· 4. Inne wpływy finansowe	3 993 982,70	1 795 464,72
· II. Wydatki	3 055 196,15	2 562 762,75
· 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	2 187 034,22	1 785 544,34
· 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	868 161,93	777 218,41
· 9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
· III. Przepływ pieniężne netto z działalności finansowej (I +/- II)	6 662 786,55	19 503 447,37
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-10 479 646,57	5 349 762,07
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-10 479 646,57	5 349 762,07
· -zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	53 036 883,54	47 687 121,47
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	42 557 236,97	53 036 883,54
· - o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00