

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

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2022-01-01

Okres do: 2022-12-31

Data sporządzenia: 2023-04-27

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Miejski Zakład Oczyszczania Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: wielkopolskie

Powiat: leszczyński

Gmina: Leszno

Miejscowość: Leszno

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: wielkopolskie

Powiat: leszczyński

Gmina: Leszno

Ulica: Saperska

Nr domu: 23

Miejscowość: Leszno

Kod pocztowy: 64-100

Poczta: Leszno

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3811Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000012980

NIP: 6972057367

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2022-01-01

Data do: 2022-12-31

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

nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

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

nie

Zasady (polityka) rachunkowości

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

RZECZOWE AT,WNIP WYCENIA SIE WEDŁUG CEN NABYCIA LUB KOSZTÓW WYTWORZENIA POMNIEJSZONIE O ODPISY AMORTYZACYJNE LUB UMORZENIOWE ORAZ ODPISY Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI. CENA NABYCIA I KOSZT WYTWORZENIAI ST W BUDOWIE, ST ORAZ WNIP OBEJMUJE ZARÓWNO KOSZT OBSŁUGI ZOBOWIĄZAŃZACIĄGNIĘTYCH W CELU ICH FINANSOWANIA ZA OKRES BUDOWY, MONTAŻU I PRZYSTOSOWANIA. CENĘ NABYCIA LUBKOSZT WYTWORZENIA ST POWIĘKSZAJĄ JEGO KOSZTY JEGO ULEPSZENIA. KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH PROWADZONYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA WŁASNE POTRZEBY, PONIESIONYCH PRZED PODJĘCIEM PRODUKCJI LUB ZASTOSOWANIEM TECHNOLOGII ZALICZANE SĄ DO WARTOSCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH, JEŻELI SPEŁNIONE SĄ WARUNKI OKREŚLONE W USTAWIE.

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE WYCENIA SIĘ W WYSOKOSCI OGÓŁU KOSZTÓW POZOSTAJĄCYCH W BEZPOŚREDNIM ZWIĄZKU Z ICH NABYCIEM LUB WYTWORZENIEM, POMNIEJSZONYCH O ODPISY Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI. RÓŻNICE KURSOWE SĄ AKTYWOWANE DO DNIA ODDANIA ŚRODKA TRWAŁEGO DO UŻYTKOWANIA . ODSETKI, W PRZYPADKU ZEWNETRZNEGO

FINANSOWANIA NABYCIA ŚRODKA TRWAŁEGO , SĄ AKTYWOWANE DO DNIA ODDANIA ŚRODKA TRWAŁEGO DO UŻYTKOWANIA. W PRZYPOADKU ZMIAN TECHNOLOGII PRODUKCJI , PRZEZNACZENIA DO LIKWIDACJI, WYCOFANIA Z UŻYTKOWANIA LUB INNEJ PRZYCZYNY POWODUJĄCEJ TRWAŁĄ UTRATĘ WARTOŚCI ŚRODKA TRWAŁEGO LUB SKŁADNIKA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH DOKONYWANY JEST ODPIS AKTUALIZUJĄCY ICH WARTOŚĆ W CIĘŻAR POZOSTAŁYCH KOSZTÓW OPERACYJNYCH. ODPISY AKTUALIZUJĄCE DOTYCZĄCE ŚRODKÓW TRWAŁYCH , KTÓRYCH WYCENA ZOSTAŁA ZAKTUALIZOWANA NA PODSTAWIE ODRĘBNYCH PRZEPISÓW , ZMNIEJSZAJĄ ODNIESIONE NA KAPITAŁA Z AKTUALIZACJI WYCENY RÓŻNICE SPOWODOWANE AKTUALIZACJĄ WYCENY . W PRZYPADKU USTANIA PRZYCZYNY , DLA KTÓREJ DOKONANO ODPISU Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI SKŁADNIKÓW ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH , RÓWNOWARTOŚĆ CAŁOŚCI LUB ODPOWIEDNIEJ CZĘŚCI UPREDNIO DOKONANEGO ODPISU AKTUALIZUJĄCEGO ZWIĘKSZA WARTOŚĆ DANEGO SKŁADNIKA AKTYWÓW I PODLEGA ZALICZENIU ODPOWIEDNIO DO POZOSTAŁYCH PRZYCHODÓW OPERACYJNYCH.

AMORTYZACJA DOKONYWANA JEST METODĄ LINIOWĄ . PRZY USTALENIU OKRESU AMORTYZACJI ROCZNEJ STAWKI AMORTYZACYJNEJ UWZGLĘDNIĄ SIĘ OKRES EKONOMICZNEJ UŻYTECZNOŚCI ŚRODKA TRWAŁEGO ORAZ SKŁADNIKÓW WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH . POPRAWNOŚĆ PRZYJĘTYCH OKRESÓW ORAZ STAWEK AMORTYZACYJNYCH PODLEGA OKRESOWEJ WERYFIKACJI. SPÓŁKA STOSUJE NASTĘPUJĄCE ROCZNE STAWKI AMORTYZACYJNE DLA PODSTAWOWYCH GRUP ŚRODKÓW TRWAŁYCH:

BUDYNKI, LOKALE I OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ- 2,0%-2,5%

URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZYNY 10%-18%

ŚRODKI TRANSPORTU 20%

POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE 7%-25%.

ROCZNE STAWKI AMORTYZACYJNE DLA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH TO 50%. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE ORAZ GRUNTY, W TYM PRAWO UŻYTKOWANIA WIECZYSTEGO GRUNTÓW NIE PODLEGA AMORTYZACJI.

B) NALEŻNOŚCI WYCENIA SIĘ W KWOCIE WYMAGANEJ ZAPŁATY , ZACHOWANIEM ZASADY OSTROŻNEJ WYCENY I WYKAZUJE SIĘ W WARTOŚCI NETTO (PO POMNIEJSZENIU O ODPISY AKTUALIZUJĄCE)

WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI PODLEGA AKTUALIZACJI WYCENY PRZY UWZGLĘDNIENIU STOPNIA PRAWDOPODOBIENSTWA ICH ZAPŁATY POPRZECZ DOKONANIE ODPISU AKTUALIZUJĄCEGO.

C) AKTYWA PIENIĘŻNE. DO AKTYWÓW PIENIĘŻNYCH ZALICZA SIĘ AKTYWA W FORMIE KRAJOWYCH ŚRODKÓW PŁATNICZYCH, WALUT OBCYCH I DEWIZ. DO AKTYWÓW PIENIĘŻNYCH ZALICZANE SĄ TAKŻE NALICZONE ODSETKI OD AKTYWÓW FINANSOWYCH. AKTYWA FINANSOWE PŁATNE LUB WYMAGALNE W CIĄGU 3 MIESIĘCY OD DNIA ICH OTRZYMANIA , WYSTAWIENIA ,

NABYCIA LUB ZAŁOŻENIA LOKATY ZALICZANE SĄ DO ŚRODKÓ PINIĘŻNYCHDLA POTRZEB RACHUNKU PRZEPLYWÓW ŚRODKÓ PINIĘŻNYCH. ŚRODKI PINIĘŻNE W WALUCIE OBCEJ ZNAJDUJĄCE SIĘ NA DZIEŃ BILANSOWY NA RACHUNKU WALUTOWYM WYCENIA ISĘ PO KURSIE ŚREDNIM OGŁOSZONYM NA TEN DZIEŃ, DLA DANEJ WALUTY OBCEJ, PRZEZ NBP.

D) CZYNNNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW DOKONANE SĄ W ODNIESIENIU DO PONIESIONYCH KOSZTÓW DOTYCZĄCYCH PRZYSZŁYCH OKRESÓWSPRAWOZDAWCZYCH. ODPISY CZYNNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH KOSZTÓW NASTĘPUJĄ STOSOWNIE DO UPLYWU CZASU. CZAS I SPOSÓW ROZLICZENIA JEST UZASADNIONYCHARAKTEREM ROZLICZANYCH KOSZTÓW, Z ZACHOWANIEMZASADYOSTROŻNEJ WYCENY. KOSZTY STANOWIĄCE RÓŻNICE POMIĘDZY NIŻSZĄ WARTOŚCIĄ OTRZYMANÝCH FINANSOWYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW A WYŻSZĄ KWOTĄ ZOBOWIĄZANIA ZAPŁATY ZA NIE , ODPISYWANE SĄ W KOSZTY FINANSOWE, W CIĄGU OKRESU, NA JAKI ZACIĄGNIĘTO ZOBOWIĄZANIE.

E) KAPITAŁ WŁASNY WYKAZYWANY JEST W WYSOKOSCI OKREŚLONEJ W UMOWIE I WPISANEJ W REJESTRZE SĄDOWYM.

F) REZERWY NA ZOBOWIĄZANIAWYCENIA SIĘ W UZASADNIONEJ, WIARYGODNIE OSZACOWANEJ WARTOSCI. REZRWY TWORZONE SĄ NA PEWNE LUB O DUŻYM STOPNIU PRAWDOPODOBIEŃSTWA PRZYSZŁE ZOBOWIĄZANIA, KTÓRYCH KWOTĘ MOŻNA W SPOSÓBWIARYGODNY OSZACOWAĆ, A W SZCZEGÓLNOŚCI NA STRATY Z TRANSAKCI GOSPODARCZYCH W TOKU, OPERACJI KREDYTOWYCH, SKUTKÓW TOCZĄCEGO SIĘ POSTĘPOWANIA SĄDOWEGO.

SPÓŁKA TWORZY REZERWĘ NA KOSZTY NIEWYKORZYSTANYCH URLOPÓW W WYSOKOSCI ODPOWIADAJĄCEJ NALEŻNEMU WYNAGRODZENIU BRUTTO KAŻDEGO PRACOWNIKA POSIADAJĄCEGO NIEWYKORZYSTANY URLOP, ODPRAWY EMERYTALNE , RENTOWE , NAGRODY JUBILEUSZOWEI NAGRODY ROCZNE, PRAWDOPODOBNE ZOBOWIĄZANIA PRZYPADAJACE NA BIEŻĄCY OKRES SPRAWOZDAWCZY, WYNIKAJĄCY Z OBOWIĄZKU WYKONANIA, ZWIĄZAN Z BIEŻĄCĄ DZIAŁALNOŚCIĄ , PRZYSZŁYCH ŚWIADCZEŃ WOBEC NIEZNANYCH OSÓB, KTÓRYCH KWOTE MOŻNA OSZACOWAĆ, MIMO NIE ZNAJMOŚCI DATY POWSTANIA ZOBOWIĄZANIA, W TYM Z TYTUŁU NAPRAW GWARANCYJNYCH I RĘKOJMI ZA SPRZEDANE PRODUKTY DŁUGOTRWAŁEGO UŻYTKU.

G) ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE WYCENIA SIĘ NIE PÓŹNIEJ NIŻ NA KONIEC OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO, WEDŁUG SKORYGOWANEJ CENY NABYCIA . ZOBOWIĄZANIA INNE NIŻ FINANSOWE WYKAZYWANE SĄ W KWOCIE WYMAGAJĄCEJ ZAPŁATY.

H) ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW, DOKONYWANE SĄ Z ZACHOWANIEM ZASADY OSTROŻNEJ WYCENY I OBEJMUJĄ W SZCZEGÓLNOŚCI:

RÓWNOWARTOSĆ OTRZYMANÝCH LUB NALEŻNYCH OD KONTRACHENTÓW ŚRODKÓW Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ, KTÓRYCH WYKONANIE NASTĄPI W NASTĘPNYCH OKRESACH SPRAWOZDAWCZYCH,

ŚRODKI PIENIĘŻNE OTRZYMANE NA SFINANSOWANIE NABYCIA LUB WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM TAKŻE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ORAZ PRAC ROZWOJOWYCH, JEŻELI STOSOWNIE DO INNYCH USTAW NIE ZWIEKSZA TO KAPITAŁÓW WŁASNYCH.

ZALICZONE DO ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH PRZYCHODÓW KWOTY ZWIĘKSZAJĄ STOPNIOWO POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE , RÓWNOLEGŁE DO ODPISÓW AMORTYZACYJNYCH LUB UMORZENIOWYCH OD ŚRODKÓW TRWAŁYCH LUB KOSZTÓW PRAC ROZWOJOWYCH SFINANSOWANYCH Z TYCH ŹRÓDEŁ; WARTOŚĆ PRZYJĘTYCH NIEODPŁATNIE , W TYM TAKŻE DAROWIZNY, ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ,ŚRODKÓW TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH.

I) PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY. W ZWIĄZKU Z PRZEJŚCIOWYMI RÓŻNICAMI MIĘDZY WSKAZYWANĄ W KSIĘGACH RACHUNKOWYCH WARTOŚCIA AKTYWÓW I PASYWÓW , A ICH WARTOŚCIA PODATKOWĄ ORAZ STRATĄ PODATKOWĄ MOŻLIWĄ DO ODLICZENIA W PRZYSZŁOŚCI, TWORZONĄ JEST REZERWA I USTALANE AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO. AKTYWA TE USTALA SIĘ W WYSOKOŚCI KWOTY PRZEWIDYWANEJ W PRZYSZŁOŚCI DO ODLICZENIA OD PODATKU DOCHODOWEGO, W ZWIĄZKU Z UJEMNYMI RÓŻNICAMI PRZEJŚCIOWYMI, KTÓRE SPOWODUJĄ W PRZYSZŁOŚCI ZMNIJSZENIE PODSTAWY OBLICZENIA PODATKU DOCHODOWEGO ORAZ STRATY PODATKOWEJ MOŻLIWEJ DO ODLICZENIA, USTALONEJ PRZY UWZGLĘDNIANIU ZASADY OSTROŻNOŚCI. REZERWĘ Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU TWORZY SIĘ W WYSOKOŚCI KWOTY PODATKU DOCHODOWEGO, WYMAGAJĄCEJ W PRZYSZŁOŚCI ZAPŁATY, W ZWIĄZKU Z WYSTĘPOWANIEM DODATKOWYCH RÓŻNIC PRZEJŚCIOWYCH, TO JEST RÓŻNIC, KTÓRE SPOWODUJĄ ZWIEKSZENIE PODSTAWY OBLICZENIA PODATKU DOCHODOWEGO W PRZYSZŁOŚCI. WYSOKOŚĆ REZERWY I AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO USTALA SIĘ PRZY UWZGLĘDNIENIU STAWEK PODATKU DOCHODOWEGO OBOWIĄZUJĄCYCH W ROKU POWSTANIA OBOWIĄZKU PODATKOWEGO. RÓŻNICA POMIĘDZY STANEM REZERW I AKTYWÓW Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO NA KONIEC I POCZĄTEK OKRESU SPRAWOZDAWCZEGO WPŁYWA NA WYNIK FINANSOWY, PRZY CZYM REZERWY I AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO DOTYCZĄCE OPERACJI ROZLICZANYCH Z KAPITAŁEM WŁASNYM, ODNOSZONE SĄ RÓWNIEŻ NA KAPITAŁ WŁASNY.

J) PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY SĄ UZNANWANE W MOMENCIE DOSTARCZENIA, WYDANIA TOWARU, JEŻELI JEDNOSTKA PRZEKAZAŁA ZNACZĄCE RYZYKO I KORZYŚCI WYNIKAJĄCE Z PRAW WŁASNOŚCI DO TOWARÓW LUB W MOMENCIE WYKONANIA USŁUGI. SPRZEDAŻ WYKAZUJE SIĘ W WARTOŚCI NETTO, TJ BEZ UWZGLĘDNIANIA PODATKU OD TOWARÓW I USŁUG ORAZ PO UWZGLĘDNIENIU WSZELKICH UDZILONYCH RABATÓW .

Ustalenia wyniku finansowego

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZADZANY JEST W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEST SPORZADZANE ZGODNIE Z WYTYCZNYMI Z ZAŁĄCZNIKA NR 1
DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZADZANY JEST METODĄ POŚREDNIĄ

Pozostałe

Dokument nie został podpisany

Bilans

Sporządzony na dzień: 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	138 315 971,19	135 525 437,55
Aktywa trwałe	90 729 042,77	84 255 038,78
Wartości niematerialne i prawne	304 782,57	1 193,30
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	304 782,57	1 193,30
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	87 320 382,89	79 128 637,14
Środki trwałe	70 763 369,07	77 515 445,16
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 793 575,70	4 263 840,86
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 675 469,19	55 584 896,87
urządzenia techniczne i maszyny	4 400 097,16	7 799 045,23
środki transportu	7 714 987,73	9 718 098,89
inne środki trwałe	179 239,29	149 563,51
Środki trwałe w budowie	16 557 013,82	413 191,98
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	1 200 000,00
Należności długoterminowe	1 511 290,31	3 575 336,34
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	1 511 290,31	3 575 336,34
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 592 587,00	1 549 872,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 592 587,00	1 549 872,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	47 586 928,42	51 270 398,77
Zapasy	762 594,61	635 304,04
Materiały	627 995,86	431 828,98
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	134 598,75	203 475,06
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	10 549 161,92	9 145 905,67
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	10 549 161,92	9 145 905,67
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 105 619,35	7 589 302,60
– do 12 miesięcy	7 105 619,35	7 589 302,60
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 180 179,28	446 825,89
Inne	2 263 363,29	1 109 777,18
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	35 802 209,06	41 056 452,14
Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 802 209,06	41 056 452,14
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	35 802 209,06	41 056 452,14

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	35 802 209,06	-41 056 452,14
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	472 962,83	432 736,92
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	138 315 971,19	135 525 437,55
Kapitał (fundusz) własny	97 088 784,38	87 688 896,81
Kapitał (fundusz) podstawowy	50 952 000,00	50 629 425,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	36 844 146,81	25 564 082,07
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	215 325,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	9 292 637,57	11 280 064,74
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	41 227 186,81	47 836 540,74
Rezerwy na zobowiązania	7 861 966,99	7 556 373,39
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	53 399,00	116 004,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 489 939,94	4 770 544,48
– długoterminowa	1 866 487,00	2 045 266,00
– krótkoterminowa	2 623 452,94	2 725 278,48
Pozostałe rezerwy	3 318 628,05	2 669 824,91
– długoterminowe	2 744 626,15	2 553 920,91
– krótkoterminowe	574 001,90	115 904,00
Zobowiązania długoterminowe	185 572,37	1 939 564,12
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	185 572,37	1 939 564,12
kredyty i pożyczki	0,00	1 673 250,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	185 572,37	266 314,12
Zobowiązania krótkoterminowe	13 845 044,85	17 938 407,93
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13 778 770,68	17 904 973,96
kredyty i pożyczki	1 673 250,00	2 240 000,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	2 012 888,27	2 263 422,40
- do 12 miesięcy	2 012 888,27	2 263 422,40
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 472 647,05	9 735 380,38
z tytułu wynagrodzeń	1 138 276,26	912 456,05
inne	2 481 709,10	2 753 715,13
Fundusze specjalne	66 274,17	33 433,97
Rozliczenia międzyokresowe	19 334 602,60	20 402 195,30
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	19 334 602,60	20 402 195,30
- długoterminowe	17 772 250,29	18 935 901,29
- krótkoterminowe	1 562 352,31	1 466 294,01

Dokument nie został podpisany

Rachunek zysków i strat Sporządzony za okres: 2022-01-01 - 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Wariant porównawczy

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	85 923 596,29	81 897 730,46
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	85 647 967,32	82 429 833,65
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	129 552,31	-638 798,92
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	146 076,66	106 695,73
Koszty działalności operacyjnej	76 907 277,11	75 190 443,00
Amortyzacja	8 968 035,74	8 353 798,97
Zużycie materiałów i energii	8 732 855,89	6 457 552,47
Usługi obce	24 859 612,46	29 879 543,26
Podatki i opłaty, w tym:	7 771 400,75	8 826 228,09
– podatek akcyzowy	1 507,00	8 762,00
Wynagrodzenia	19 761 658,16	15 958 240,60
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 375 693,97	4 477 047,80
– emerytalne	1 838 236,89	1 492 757,54
Pozostałe koszty rodzajowe	1 309 093,06	1 152 790,70
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	128 927,08	85 241,11
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	9 016 319,18	6 707 287,46
Pozostałe przychody operacyjne	2 287 697,96	18 469 577,67
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	1 161 090,72	1 474 701,32
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	1 126 607,24	16 994 876,35
Pozostałe koszty operacyjne	1 293 150,68	10 285 991,45
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	59 664,40	40 903,35
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	228 453,56
Inne koszty operacyjne	1 233 486,28	10 016 634,54
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	10 010 866,46	14 890 873,68
Przychody finansowe	900 734,85	793 782,86
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odselki, w tym:	881 436,82	6 019,17
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	19 298,03	787 763,69
Koszty finansowe	162 872,74	692 497,80
Odsetki, w tym:	150 432,04	172 154,06
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	12 440,70	520 343,74
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 748 728,57	14 992 158,74
Podatek dochodowy	1 456 091,00	3 712 094,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	9 292 637,57	11 280 064,74

Dokument nie został podpisany

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	87 688 896,81	76 193 507,07
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	87 688 896,81	76 193 507,07
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	50 629 425,00	50 629 425,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	322 575,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	322 575,00	0,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
– zarejestrowania kapitału wpłaconego w roku poprzednim	215 325,00	0,00
– zwiększenie kapitału podstawowego - wpłaty w 2022	107 250,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	50 952 000,00	50 629 425,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	25 564 082,07	25 347 002,36
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	11 280 064,74	217 079,71
zwiększenie (z tytułu)	11 280 064,74	217 079,71
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	11 280 064,74	217 079,71
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	36 844 146,81	25 564 082,07
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	215 325,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-215 325,00	215 325,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	215 325,00
-- wpłacone, a nie zarejestrowane w KRS udziały	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	-215 325,00	0,00
-- zarejestrowanie w KRS wpłat na kapitał podstawowy	-215 325,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	215 325,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	11 280 064,74	217 079,71
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	11 280 064,74	217 079,71
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 280 064,74	217 079,71
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	11 280 064,74	217 079,71
- - przeznaczenie na kapitał zapasowy Spółki	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
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
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	9 292 637,57	11 280 064,74
Zysk netto	9 292 637,57	11 280 064,74
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	97 088 784,38	87 688 896,81
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Dokument nie został podpisany

Rachunek przepływów pieniężnych Sporządzony za okres: 2022-01-01 - 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	9 292 637,57	11 280 064,74
Korekty razem	4 318 235,33	-7 792 203,15
Amortyzacja	8 968 035,74	8 353 798,97
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-731 004,78	166 134,89
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	305 593,60	-15 481 742,24
Zmiana stanu zapasów	-127 290,57	-126 507,62
Zmiana stanu należności	660 789,78	-2 180 926,07
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 607 354,83	1 128 888,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 150 533,61	348 150,92
Inne korekty	0,00	0,00
Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	13 610 872,90	3 487 861,59
Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	881 436,82	6 019,17
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	881 436,82	6 019,17
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	881 436,82	6 019,17
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	881 436,82	6 019,17
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydutki	17 463 370,76	13 613 589,41
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 463 370,76	13 613 589,41
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-16 581 933,94	-13 607 570,24
Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	107 250,00	215 325,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	107 250,00	215 325,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydutki	2 390 432,04	2 412 154,06
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	2 240 000,00	2 240 000,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	150 432,04	172 154,06
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 283 182,04	-2 196 829,06
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-5 254 243,08	-12 316 537,71
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5 254 243,08	-12 316 537,71
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	41 056 452,14	53 372 989,85
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	35 802 209,06	41 056 452,14
– o ograniczonej możliwości dysponowania	372 067,29	197 219,00

Dokument nie został podpisany

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INFORMACJA DODATKOWA

Załączony plik

informacja_dodatkowa.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowa informacja i objaśnienia znajduje się w załączniku

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	10 748 728,57	14 992 158,74
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 523 018,21	18 432 192,83
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów	1 523 018,21	18 432 192,83
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	9 934,79	9 935,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	9 934,79	9 935,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 007 741,52	13 645 442,39
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów	3 007 741,52	13 645 442,39
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	499 489,90	438 738,47
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	499 489,90	438 738,47

	Rok bieżący	Rok poprzedni
ubiegłych - z innych źródeł przychodów		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	11 743 897,00	9 776 605,00
K. Podatek dochodowy	2 231 340,00	1 857 555,00

Dokument nie został podpisany