

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: 2021-01-01

Okres do: 2021-12-31

Data sporządzenia: 2022-06-01

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: Zachodniopomorskie

Powiat: KAMIEŃSKI

Gmina: KAMIEŃ POMORSKI

Miejscowość: Kamień Pomorski

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Zachodniopomorskie

Powiat: KAMIEŃSKI

Gmina: KAMIEŃ POMORSKI

Ulica: Szczecińska

Nr domu: 2

Miejscowość: Kamień Pomorski

Kod pocztowy: 72-400

Poczta: Kamień Pomorski

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3600Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000047432

NIP: 8610004414

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2021-01-01

Data do: 2021-12-31

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

tak

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),

Rachunek zysków i strat sporządzany w wariantie kalkulacyjnym, przepływy pieniężne sporządzane metodą pośrednią.

ustalenia wyniku finansowego

1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe otrzymane jako aport rzeczowy należy wyceniać w wysokości ustalonej w umowie, nie wyżej jednak od ich ceny rynkowej.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są metodą liniową, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały oddano do użytkowania. Spółka przyjmuje okresy amortyzacji i stawki amortyzacyjne określone w ustawie o

podatku dochodowym od osób prawnych jako odpowiadające okresom ekonomicznej użyteczności użytkowanych przez Spółkę środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Sprzęt komputerowy ze względu na szybki postęp techniczny może być amortyzowany przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych podwyższonych o współczynnik 2,0. Składniki majątku, których wartość nie przekracza 10 000,00 zł podlegają amortyzacji zgodnie z art. 32 pkt. 6 Ustawy o rachunkowości. Wydatki poniesione na ich nabycie stanowią koszty uzyskania przychodu w miesiącu oddania ich do używania. Nie stanowią środków trwałych składniki majątku o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł, które traktuje się jak materiały i księguje w koszty produkcji.

Wartość początkową środków trwałych powiększają wydatki na ich ulepszenie, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji.

2. Udziały w innych jednostkach, oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia – jeśli dla danego składnika został określony termin wymagalności. Udziały wniesione jako aport rzeczowy wycenia się w wartości zadeklarowanej w umowie. Akcje i udziały uzyskane w wyniku ugody bankowej, w drodze zamiany należności na akcje lub udziały wyceniane są w wartości nominalnej. Akcje notowane na giełdzie wyceniane są w wartości nominalnej. Wartość posiadanych udziałów i akcji korygujemy w przypadku trwałej utraty ich wartości na podstawie dostępnych informacji o sytuacji finansowej spółek, których jednostka aktywa powyższe posiada.

Papiery wartościowe wycenia się w cenie nabycia, z uwzględnieniem trwałej utraty ich wartości.

Dłużne papiery wartościowe wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o objęte ceną odsetki. Na dzień bilansowy dokonuje się ich wyceny w wysokości możliwych do uzyskania cen rynkowych obejmujących ceny nabycia powiększone o odsetki i skorygowane o różnice kursowe w przypadku walut obcych.

Przekwalifikowania krótkoterminowych aktywów finansowych do długoterminowych dokonuje się w wysokości ich ceny rynkowej.

Udzielone pożyczki wykazywane są na dzień bilansowy w wysokości niespłaconej, powiększonej o należne odsetki. Należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

3. Zapasy.

Mate

riały i towary wyceniane są według cen zakupu. Spółka przyjęła zasadę ustalania wartości rozchodu materiałów i towarów metodą „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło”. W przypadku utraty wartości użytkowej zapasów ceny zakupu doprowadza się do poziomu cen sprzedaży netto.

Spółka nie dokonuje wyceny produkcji w toku na podstawie art. 34 ust.1 pkt.2 ponieważ cykl produkcyjny nie przekracza 30 dni, oraz jej rozmiary nie zniekształcają stanu aktywów oraz wyniku finansowego jednostki.

4. Inwestycje krótkoterminowe.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek wycenia się według wartości godziwej.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

5. Rozrachunki.

Należności oraz udzielone pożyczki wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Kwota wymaganej zapłaty obejmuje kwotę należności oraz należne odsetki za zwłokę w zapłacie. Jednostka może zrezygnować z naliczania odsetek za zwłokę. Niezbędne jest wówczas udokumentowane potwierdzenie takiej decyzji.

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty. Zobowiązania, których uregulowanie zgodnie z umową związane jest z wydaniem aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymianą na instrumenty finansowe wycenia się według wartości godziwej.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych wycenia się w skorygowanej cenie nabycia.

6. Wartość aktywów wykazanych na dzień bilansowy w sprawozdaniu jednostki podlega weryfikacji pod względem trwałej utraty ich wartości. Jeżeli występuje duże prawdopodobieństwo utraty wartości jakiegoś składnika aktywów jednostka dokonuje odpisów aktualizujących jego wartość zaliczając go do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych zależnie od rodzaju składnika aktywów, którego odpis dotyczy. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów równowartość dokonanego odpisu powiększa wartość danego składnika aktywów w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi lub przychodami finansowymi.

7. Kapitały własne.

Kapitały własne spółki wyceniane są w wartości nominalnej i ujmowane w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umową Spółki.

8. Rezerwy, aktywa i zobowiązania warunkowe.

Rezerwy wycenia się w wiarygodnie uzasadnionej i oszacowanej wartości. Skutki finansowe tworzonych rezerw odnoszone są do odpowiednich kosztów w zależności od okoliczności, z którymi związane są przyszłe zobowiązania.

Aktywa warunkowe mogą powstawać w wyniku nieplanowanych i nieoczekiwanych zdarzeń, które rodzą możliwości wystąpienia wpływu do Spółki. Zobowiązanie warunkowe jest możliwym obowiązkiem, który powstaje na skutek zdarzeń przeszłych, których istnienie zostanie potwierdzone dopiero w momencie wystąpienia lub obowiązku, który powstaje na skutek przeszłego zdarzenia. Wycena aktywów i zobowiązań warunkowych powinna być oparta na wiarygodnych szacunkach.

9. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w wartości nominalnej, natomiast rozliczenia międzyokresowe kosztów tak czynne jak i bierne wycenia się z zastosowaniem zasady istotności.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

W celu ustalenia wyniku finansowego osiągniętym przychodom należy przeciwstawić poniesione dla ich osiągnięcia koszty. Wynik finansowy brutto powstaje jako rezultat następujących przejawów działalności Spółki: działalności operacyjnej, pozostałej działalności operacyjnej, działalności finansowej. Dla każdej ze sfer działalności plan kont powinien przewidywać ewidencję analityczną. Kompletnym przychodom okresu sprawozdawczego powinny odpowiadać koszty ich wytworzenia wynikające z przyjętych w planie kont zasad rachunku kosztów. Wynik na pozostałej działalności operacyjnej kształtuje się pod wpływem pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych nie związanych bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki. Wynik finansowy brutto kształtują ostatecznie przychody i koszty finansowe. Wynik finansowy netto jest rezultatem pomniejszenia wyniku brutto o podatek dochodowy oraz pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku.

pozostałe

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2021 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.). Przedsiębiorstwo PGK Sp. z o.o. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Lista złożonych podpisów:

2022-06-02 12:30:59Z JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - Certum QCA 2017
2022-06-10 08:35:37Z Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Bilans

Sporządzony na dzień: 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	62 410 960,79	58 173 582,14
Aktywa trwałe	56 700 797,96	53 012 145,02
Wartości niematerialne i prawne	46 873,27	63 780,67
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	46 873,27	63 780,67
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	56 570 937,92	52 819 116,41
Środki trwałe	34 242 443,27	33 555 804,32
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 475 700,00	2 475 700,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 175 859,55	23 813 182,78
urządzenia techniczne i maszyny	6 150 957,74	6 656 550,18
środki transportu	422 122,68	604 778,28
inne środki trwałe	17 803,30	5 593,08
Środki trwałe w budowie	22 328 494,65	19 263 312,09
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	2 875,00	2 875,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	2 875,00	2 875,00
w jednostkach powiązanych	2 875,00	2 875,00
– udziały lub akcje	2 875,00	2 875,00
– 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	80 111,77	126 372,94
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	80 111,77	126 372,94
Aktywa obrotowe	5 710 162,83	5 161 437,12
Zapasy	163 866,94	150 524,80
Materiały	112 612,66	119 652,80
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	51 254,28	30 872,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 670 862,48	2 121 800,60
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	2 670 862,48	2 121 800,60
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 386 677,66	1 734 444,23
– do 12 miesięcy	2 386 677,66	1 734 444,23
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	99 405,20	234 644,21
Inne	153 248,23	75 036,65
dochodzone na drodze sądowej	31 531,39	77 675,51
Inwestycje krótkoterminowe	2 715 499,32	2 709 217,74
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 715 499,32	2 709 217,74
w jednostkach powiązanych	15 000,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	15 000,00	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	2 700 499,32	2 709 217,74

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 699 379,18	2 687 112,13
– inne środki pieniężne	1 120,14	22 105,61
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	159 934,09	179 893,98
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	62 410 960,79	58 173 582,14
Kapitał (fundusz) własny	22 209 205,18	21 167 122,49
Kapitał (fundusz) podstawowy	15 670 720,00	15 670 720,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 096 402,49	4 996 538,51
– 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:	2 400 000,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	2 400 000,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	1 042 082,69	499 863,98
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 201 755,61	37 006 459,65
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	22 374 029,97	17 923 102,97
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	22 374 029,97	17 923 102,97
kredyty i pożyczki	358 701,97	483 081,97
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	22 015 328,00	17 428 868,50
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	11 152,50
Zobowiązania krótkoterminowe	7 849 739,01	8 481 854,14
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	7 811 277,96	8 430 042,87
kredyty i pożyczki	2 810 215,21	5 748 442,38
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 191 475,52	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	2 630 319,44	1 614 428,64
- do 12 miesięcy	2 390 319,44	1 614 428,64
- powyżej 12 miesięcy	240 000,00	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	582 334,48	575 396,85
z tytułu wynagrodzeń	484 526,95	480 413,81
inne	112 406,36	11 361,19
Fundusze specjalne	38 461,05	51 811,27
Rozliczenia międzyokresowe	9 977 986,63	10 601 502,54
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	9 977 986,63	10 601 502,54
- długoterminowe	9 571 520,83	10 195 036,74
- krótkoterminowe	406 465,80	406 465,80

Lista złożonych podpisów:

2022-06-02 12:30:59Z JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - Certum QCA 2017

2022-06-10 08:35:37Z Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 660 839,37	14 471 004,30
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 601 640,15	14 334 741,64
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	59 199,22	136 262,66
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 557 019,94	11 917 107,97
– jednostkom powiązanym	0,00	0,00
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	14 550 121,14	11 810 849,35
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 898,80	106 258,62
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	3 103 819,43	2 553 896,33
Koszty sprzedaży	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	1 959 729,74	2 039 407,29
Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	1 144 089,69	514 489,04
Pozostałe przychody operacyjne	534 121,01	553 007,12
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	406 465,80	320 452,24
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	127 655,21	232 554,88
Pozostałe koszty operacyjne	178 375,82	177 483,58
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	178 375,82	177 483,58
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	1 499 834,88	890 012,58
Przychody finansowe	6 491,84	15 402,42
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
Odsetki, w tym:	6 491,84	15 402,42
– 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
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	208 950,03	273 332,02
Odsetki, w tym:	208 950,03	273 332,02
– 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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (I+J-K)	1 297 376,69	632 082,98
Podatek dochodowy	255 294,00	132 219,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) -	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 042 082,69	499 863,98

Lista złożonych podpisów:

2022-06-02 12:30:59Z JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - Certum QCA 2017

2022-06-10 08:35:37Z Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 167 122,49	20 667 258,51
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 167 122,49	20 667 258,51
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 670 720,00	15 670 720,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	15 670 720,00	15 670 720,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 996 538,51	4 635 763,99
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 900 136,02	360 774,52
zwiększenie (z tytułu)	499 863,98	360 774,52
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	499 863,98	360 774,52
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	2 400 000,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 096 402,49	4 996 538,51
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	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 400 000,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	2 400 000,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 400 000,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
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
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
zmniejszenie (z tytułu)	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	1 042 082,69	499 863,98
Zysk netto	1 042 082,69	499 863,98
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 209 205,18	21 167 122,49
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2022-06-02 12:30:59Z JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - Certum QCA 2017

2022-06-10 08:35:37Z Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Rachunek przepływów pieniężnych

Sporządzony za okres: 2021-01-01 - 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	1 042 082,69	499 863,98
Korekty razem	1 857 163,36	2 218 210,56
Amortyzacja	1 670 920,02	1 582 539,23
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	202 458,19	257 929,60
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	-13 342,14	9 545,87
Zmiana stanu należności	-549 061,88	223 927,53
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 114 636,52	16 845,75
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-557 294,85	129 653,08
Inne korekty	-11 152,50	-2 230,50
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 899 246,05	2 718 074,54
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	0,00	0,00
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:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– 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	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	5 387 694,61	6 587 966,86
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 372 694,61	6 587 066,86
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	15 000,00	900,00
w jednostkach powiązanych	15 000,00	900,00
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
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-5 387 694,61	-6 587 966,86
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	6 646 491,84	15 402,42
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	6 640 000,00	0,00
Inne wpływy finansowe	6 491,84	15 402,42
Wydatki	4 166 761,70	-2 619 270,15
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	3 062 607,17	-2 892 602,17
Wykup dłużnych papierów wartościowych	895 204,50	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	208 950,03	273 332,02
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 479 730,14	2 634 672,57
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-8 718,42	-1 235 219,75
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-8 718,42	-1 235 219,75
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	2 709 217,74	3 944 437,49
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 700 499,32	2 709 217,74
– o ograniczonej możliwości dysponowania	1 777 256,36	1 769 176,32

Lista złożonych podpisów:

2022-06-02 12:30:59Z JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - Certum QCA 2017
2022-06-10 08:35:37Z Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

informacja dodatkowa

Załączony plik

dodatkoweinformacje2021.pdf

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	1 297 376,69	632 082,98
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	406 465,80	320 452,24
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	406 465,80	320 452,24
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:	0,00	0,00
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	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:	452 740,19	384 256,93
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	452 740,19	384 256,93
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:	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
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	0,00	695 887,67
K. Podatek dochodowy	255 294,00	132 219,00

Lista złożonych podpisów:

2022-06-02 12:30:59Z JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - Certum QCA 2017

2022-06-10 08:35:37Z Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA