

**Port Lotniczy Łódź im. Władysława Reymonta Sp. z o.o.**

ul. Gen. S. Maczka 35

Łódź, Polska, 94-328 Łódź

NIP: 729-01-13-494

# **Sprawozdanie finansowe**

## **za okres obrotowy 01.01.2022...31.12.2022**

## I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: **01.01.2022...31.12.2022**

Data sporządzenia sprawozdania: **21.03.2023**

Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia**

## II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### II.1. Dane identyfikujące jednostkę

Nazwa firmy: **Port Lotniczy Łódź im. Władysława Reymonta Sp. z o.o.**

Siedziba: **województwo łódzkie, powiat łódzki, gmina Polesie, miejscowość Łódź, Polska**

Adres: **ul. Gen. S. Maczka 35 Łódź, Polska, 94-328 Łódź**

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **5223Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 7290113494

Numer KRS: 0000057719

### II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

### II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2022...31.12.2022

### II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

### II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

### II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

### II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

### II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

#### II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Stosowane zasady rachunkowości:

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuję się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Oprogramowanie 50%

Inne 20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

### Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	2,50%
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4,50%
Urządzenia techniczne i maszyny	10%
Środki transportu	20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

### Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści. Jednostka wycenia nieruchomości inwestycyjne według zasad stosowanych do środków trwałych.

### Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

### Leasing finansowy

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

### Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło.

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

### Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

### Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

**Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

**Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne**

Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Spółki są uprawnieni oraz do odpraw emerytalnych wypłacanych zgodnie z obowiązującymi przepisami.

**Podatek dochodowy**

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą. Spółka nie tworzyła rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

**Różnice kursowe**

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

**II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego**

**Przychody i koszty**

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczych.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmowane są w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Przychody i koszty z wykonania usługi okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi. Przewidywana strata związana z wykonaniem usługi ujmowana jest bezzwłocznie jako koszt wytworzenia sprzedanych produktów w działalności operacyjnej.

**Odsetki**

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia.

**II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

**II.8.4. Pozostałe**

**II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

## III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
	<b>Aktywa</b>	<b>337 275 062,26</b>	<b>354 137 982,49</b>
A	+Aktywa trwałe	326 993 351,34	341 526 003,44
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	17 261,20	16 164,14
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	17 261,20	16 164,14
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	307 794 107,54	320 211 896,39
A.II.1	+Środki trwałe	306 590 758,67	318 759 753,92
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	67 462 028,69	67 015 577,69
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	234 475 319,91	245 611 936,71
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	4 423 555,18	5 729 890,34
A.II.1.D	+środki transportu	119 365,95	234 083,64
A.II.1.E	+inne środki trwałe	110 488,94	168 265,54
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	1 203 348,87	1 452 142,47
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	11 655 459,03	11 655 459,03
A.IV.1	+Nieruchomości	11 655 359,03	11 655 359,03
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	100,00	100,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	100,00	100,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	100,00	100,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 526 523,57	9 642 483,88
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	7 526 523,57	9 642 483,88
B	+Aktywa obrotowe	10 281 710,92	12 611 979,05
B.I	+Zapasy	814 339,98	190 923,11
B.I.1	+Materiały	540 846,71	190 923,11
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00

**Sprawozdanie finansowe**

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	273 493,27	0,00
B.II	+Należności krótkoterminowe	2 980 253,47	2 233 259,25
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	2 980 253,47	2 233 259,25
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 899 572,14	1 245 948,78
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	1 899 572,14	1 245 948,78
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	655 601,97	655 633,17
B.II.3.C	+inne	425 079,36	331 677,30
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	3 240 892,97	7 184 249,02
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 240 892,97	7 184 249,02
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 240 892,97	7 184 249,02
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 240 892,97	7 184 249,02
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 246 224,50	3 003 547,67
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	<b>Pasywa</b>	<b>337 275 062,26</b>	<b>354 137 982,49</b>
A	+Kapitał (fundusz) własny	171 783 048,46	170 887 484,62
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	400 067 000,00	378 612 750,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 750 078,52	1 750 078,52
A.II.1	+ nadywżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	8 948 300,00	11 621 650,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	8 948 300,00	11 621 650,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-203 713 664,58	-189 286 694,03
A.VI	+Zysk (strata) netto	-35 268 665,48	-31 810 299,87

**Sprawozdanie finansowe**

Numer	Opis	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	165 492 013,80	183 250 497,87
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	417 949,25	362 006,48
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	382 789,25	326 846,48
B.I.2.A	+/- długoterminowa	272 064,25	253 067,98
B.I.2.B	+/- krótkoterminowa	110 725,00	73 778,50
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	35 160,00	35 160,00
B.I.3.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+/- krótkoterminowe	35 160,00	35 160,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	43 168 179,32	55 563 316,10
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	43 168 179,32	55 563 316,10
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	62 249,62
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	43 168 179,32	55 501 066,48
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	21 683 678,07	22 226 119,42
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+/- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	21 619 226,24	22 219 724,39
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	62 249,62	106 713,72
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12 360 459,66	12 350 221,63
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	25 031,16
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 244 876,44	2 508 813,28
B.III.3.D.1	+/- do 12 miesięcy	5 244 876,44	2 508 813,28
B.III.3.D.2	+/- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 226 149,49	1 311 484,73
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	1 033 510,42	924 596,83
B.III.3.I	+inne	1 691 980,61	4 992 863,04
B.III.4	+Fundusze specjalne	64 451,83	6 395,03
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	100 222 207,16	105 099 055,87
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	100 222 207,16	105 099 055,87
B.IV.2.A	+/- długoterminowe	95 316 082,07	100 831 641,87
B.IV.2.B	+/- krótkoterminowe	4 906 125,09	4 267 414,00

## IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>11 001 654,51</b>	<b>7 804 757,03</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 046 672,68	7 873 763,20
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-55 942,77	-79 487,46
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 924,60	10 481,29
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>46 375 344,05</b>	<b>40 551 195,05</b>
B.I	+Amortyzacja	12 953 837,02	11 535 569,44
B.II	+Zużycie materiałów i energii	5 500 073,52	4 112 479,07
B.III	+Usługi obce	9 441 349,69	9 174 501,25
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	741 281,74	659 031,81
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	13 927 114,32	11 876 046,10
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 663 328,85	3 070 297,82
	- emerytalne	1 341 675,92	1 123 136,02
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	143 586,44	115 269,56
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 772,47	8 000,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-35 373 689,54</b>	<b>-32 746 438,02</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>5 113 324,75</b>	<b>10 743 229,55</b>
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	+Dotacje	4 893 937,13	6 545 614,24
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 260,00	30 357,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	196 127,62	4 167 258,31
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>463 268,29</b>	<b>6 474 724,65</b>
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	8 945,33	311 006,35
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	275 834,90	5 889 769,06
E.III	+Inne koszty operacyjne	178 488,06	273 949,24
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-30 723 633,08</b>	<b>-28 477 933,12</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>18 317,13</b>	<b>15 238,93</b>
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	18 317,13	15 238,93
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>4 532 150,53</b>	<b>3 347 605,68</b>
H.I	+Odsetki, w tym:	4 518 703,94	3 325 292,86
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	13 446,59	22 312,82



**Sprawozdanie finansowe**

Numer	Opis	Za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022	Za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-35 237 466,48	-31 810 299,87
J	Podatek dochodowy	31 199,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-35 268 665,48	-31 810 299,87

## V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 01.01.2022...31.12.2022	Za okres 01.01.2021...31.12.2021
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>170 887 484,62</b>	<b>168 378 161,31</b>
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>170 887 484,62</b>	<b>168 378 161,31</b>
II.a	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	378 612 750,00	364 536 100,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	21 454 250,00	14 076 650,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	21 454 250,00	14 076 650,00
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	21 454 250,00	14 076 650,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	400 067 000,00	378 612 750,00
II.b	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 750 078,52	1 750 078,52
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 750 078,52	1 750 078,52
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
II.d	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	11 621 650,00	7 079 300,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 673 350,00	4 542 350,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	18 780 900,00	18 619 000,00
II.d.1.1.a	+niezarejestrowane wpłaty na poczet kapitału zakładowego	18 780 900,00	18 619 000,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	21 454 250,00	14 076 650,00
II.d.1.2.a	+rejestracji w KRS wpłat na poczet kapitału	21 454 250,00	14 076 650,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	8 948 300,00	11 621 650,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-221 096 993,90	-204 987 317,21
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-221 096 993,90	-204 987 317,21
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-221 096 993,90	-204 987 317,21
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

**Sprawozdanie finansowe**

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	17 383 329,32	15 700 623,18
II.e.5.2.a	+pokrycie straty przez Wspólników	17 383 329,32	15 700 623,18
II.e.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-203 713 664,58	-189 286 694,03
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-203 713 664,58	-189 286 694,03
II.f	Wynik netto	-35 268 665,48	-31 810 299,87
II.f.1	+zysk netto	0,00	0,00
II.f.2	+strata netto	-35 268 665,48	-31 810 299,87
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>171 783 048,46</b>	<b>170 887 484,62</b>
<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>191 824 729,61</b>	<b>186 543 827,18</b>

## VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>-20 408 644,50</b>	<b>-16 206 610,77</b>
A.I	Zysk (strata) netto	-35 268 665,48	-31 810 299,87
A.II	Korekty razem	14 860 020,98	15 603 689,10
A.II.1	+Amortyzacja	12 953 837,02	11 535 569,44
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 425,60	321,43
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 457 968,38	3 290 423,82
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	257 738,93	6 157 549,27
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	55 942,77	-3 507 091,86
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	-623 416,87	84 251,45
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-746 994,22	-485 749,46
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 505 942,59	1 429 311,56
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 003 565,23	-2 210 967,72
A.II.10	+Inne korekty	1 142,01	-689 928,83
A.III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-20 408 644,50	-16 206 610,77
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-2 304 100,29</b>	<b>-193 917,15</b>
B.I	Wpływy	1 626,02	3 013,74
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 626,02	3 013,74
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+/- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+/- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+/- odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+/- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	Wydatki	-2 305 726,31	-196 930,89
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-2 305 386,31	-196 913,89
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+/- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+/- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	-340,00	-17,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 304 100,29	-193 917,15
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>18 770 814,34</b>	<b>20 349 307,09</b>
C.I	Wpływy	35 671 558,76	34 342 455,18
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	35 671 558,76	34 319 223,18
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	0,00	23 232,00
C.II	Wydatki	-16 900 744,42	-13 993 148,09
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	-106 713,72	-44 464,05

**Sprawozdanie finansowe**

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2022...31.12.2022	01.01.2021...31.12.2021
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	-12 332 887,16	-12 332 887,16
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-25 218,27	-10 435,72
C.II.8	+Odsetki	-4 435 640,93	-1 604 873,46
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	-284,34	-487,70
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	18 770 814,34	20 349 307,09
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-3 941 930,45</b>	<b>3 948 779,17</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-3 943 356,05</b>	<b>3 948 457,74</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 425,60	-321,43
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>7 184 570,45</b>	<b>3 235 791,28</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>3 242 640,00</b>	<b>7 184 570,45</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 225 083,34	1 754 759,84

## VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### VII.1. noty 1-31 (stan na 20230310)

Wyszczególnienie not:

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Nota nr 3: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z tym umów leasingu

Nota nr 3a: Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nota nr 4: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nota nr 5: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nota nr 6: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 7: Zapasy

Nota nr 8: Należności krótkoterminowe

Nota nr 9: Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów

Nota nr 10: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Nota nr 11: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Nota nr 12: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota nr 13: Rezerwy

Nota nr 14: Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Nota nr 15: Rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 16: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nota nr 17: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Nota nr 18 Przychody odsetkowe

Nota nr 19: Koszty odsetkowe

Nota nr 20: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Nota nr 21: Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354)

Nota nr 22: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nota nr 23: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Nota nr 24: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Nota nr 25: Informacje o kosztach w pozostałych kosztach operacyjnych, które wystąpiły incydentalnie

Nota nr 26: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota nr 27: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nota nr 28: Informacje o instrumentach finansowych

Nota nr 29: Wyszczególnienie pozostałych przychodów operacyjnych

Nota nr 30: Wyszczególnienie pozostałych kosztów operacyjnych

Nota nr 31: Inne informacje niż wymienione we wcześniejszych notach

Załączony plik: noty1-31\_v5\_20230321\_vDoKRS.xlsx

## VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	-35 237 466,48	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	-4 922 294,18	0,00 -4 922 294,18	0,00	0,00 0,00
B.1.	dotacje otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z zakupem lub wytworzeniem środków trwałych Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	-4 884 444,71	0,00 -4 884 444,71	0,00	0,00 0,00
B.2.	rozwiązana/zmniejszona rezerwa, niezaliczona uprzednio do kosztów uzyskania przychodów Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 5 Lit. a	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
B.3.	korekta nalicz ods-w zw z art 16 ust 1 pkt 11 Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 11 Lit.	-17 334,47	0,00 -17 334,47	0,00	0,00 0,00
B.4.	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności, niezaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów_w zw z art 12 ust 1 pkt 4e Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 4 Lit. e	-20 515,00	0,00 -20 515,00	0,00	0,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-18 607,28	0,00 -18 607,28	0,00	0,00 0,00
C.1.	Pozostałe	-18 607,28	0,00 -18 607,28	0,00	0,00 0,00
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	6 105,10	0,00 6 105,10	0,00	0,00 0,00
D.1.	Pozostałe	6 105,10	0,00 6 105,10	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	5 669 662,74	0,00 5 669 662,74	0,00	0,00 0,00
E.1.	wydatki pracodawcy na działalność socjalną Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 45 Lit.	412,05	0,00 412,05	0,00	0,00 0,00
E.2.	koszty egzekucyjne zw z niewykonaniem zobowiązań Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 17 Lit.	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.3.	odpisy aktualizujące należności, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	25 830,00	0,00 25 830,00	0,00	0,00 0,00
E.4.	odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	350,00	0,00 350,00	0,00	0,00 0,00
E.5.	koszty reprezentacji Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 28 Lit.	13 840,87	0,00 13 840,87	0,00	0,00 0,00
E.6.	rezerwy utworzone zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz odpisy aktualizujące inne niż wymienione w pkt 26-26c Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 27 Lit.	248 793,60	0,00 248 793,60	0,00	0,00 0,00
E.7.	kary umowne/odszkodowania z tytułu wykonanych usług Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 22 Lit.	600,20	0,00 600,20	0,00	0,00 0,00
E.8.	w zw z art 15 ust1 Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt Lit.	1 960,91	0,00 1 960,91	0,00	0,00 0,00

**Sprawozdanie finansowe**

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
E.9.	wpłaty na PFRON Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.	254 964,00	0,00 254 964,00	0,00	0,00 0,00
E.10.	podatek od towarów i usług Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 46 Lit.	1 370,50	0,00 1 370,50	0,00	0,00 0,00
E.11.	odpisy z tytułu zużycia ST oraz WNIp, od tej części ich wartości, która odpowiadała otrzymanej dotacji Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 48 Lit.	4 879 395,73	0,00 4 879 395,73	0,00	0,00 0,00
E.12.	odpisy z tytułu zużycia ST leasingowanych Podstawa prawna: Art. 16f Ust. 4 Pkt Lit.	5 481,00	0,00 5 481,00	0,00	0,00 0,00
E.13.	25% poniesionych wydatków z tytułu kosztów używania samochodów osobowych, wykorzystywanych do działalności mieszanej Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 51 Lit.	11 889,95	0,00 11 889,95	0,00	0,00 0,00
E.14.	koszty związane z dopłatami/podwyższeniem kapitału- art 12 ust 4 pkt 4 i 11 Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 53 Lit.	178 600,19	0,00 178 600,19	0,00	0,00 0,00
E.15.	amortyzacja PWUG Podstawa prawna: Art. 16c Ust. Pkt 1 Lit.	45 549,00	0,00 45 549,00	0,00	0,00 0,00
E.16.	Pozostałe	624,74	0,00 624,74	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	2 164 746,60	0,00 2 164 746,60	0,00	0,00 0,00
F.1.	naliczone i niezapłacone odsetki od zobowiązań, w tym obligacji Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 11 Lit.	66 930,58	0,00 66 930,58	0,00	0,00 0,00
F.2.	niewypłacone wpłaty, świadczenia oraz inne należności - art 12 ust 1 i 6, art 13 pkt 2 i 4-9 oraz art. 18 PIT Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	49 902,68	0,00 49 902,68	0,00	0,00 0,00
F.3.	nieopłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit. a	492 954,37	0,00 492 954,37	0,00	0,00 0,00
F.4.	koszty finansowania dłużnego Podstawa prawna: Art. 15c Ust. Pkt Lit.	1 456 550,70	0,00 1 456 550,70	0,00	0,00 0,00
F.5.	straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych, niespełniające art 16 ust 1 pkt 6 Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 6 Lit.	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.6.	różnice kursowe Podstawa prawna: Art. 15a Ust. 3 Pkt Lit.	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.7.	pozostałe Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt Lit.	60 106,86	0,00 60 106,86	0,00	0,00 0,00
F.8.	odpisy ZFSS w części, w jakiej nie zostały wpłacone na rachunek Funduszu Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 9 Lit.	38 301,41	0,00 38 301,41	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	-1 789 977,12	0,00 -1 789 977,12	0,00	0,00 0,00
G.1.	należności z tytułów art 12 ust 1 i 6 PIT, naliczone 2021, wypłacone 2022 Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4g Pkt Lit.	-42 274,18	0,00 -42 274,18	0,00	0,00 0,00
G.2.	opłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek; naliczone 2021, wypłacone 2022 Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4h Pkt Lit.	-454 591,64	0,00 -454 591,64	0,00	0,00 0,00



# Sprawozdanie finansowe

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
G.3.	zapłacone odsetki NKUP w poprzednich okresach Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 11 Lit.	-1 293 111,30	0,00 -1 293 111,30	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	-31 199,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....  
Data i podpis

.....  
Data i podpis