

**DTŚ SPÓŁKA AKCYJNA**  
**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**  
**ZA ROK OBROTOWY OD 01 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2022 ROKU**



## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### 1. Dane podstawowe o Spółce

1.	Nazwa Spółki	DTŚ spółka akcyjna
2.	Adres	Ul. Mieszka I nr 10, 40-877 Katowice
3.	KRS	0000027591
4.	NIP	634-001-25-19
5.	REGON	271755642
6.	Strona internetowa	<a href="http://www.dts-sa.pl">www.dts-sa.pl</a>
7.	Poczta e-mail	sekretariat@dts-sa.pl

DTŚ spółka akcyjna w Katowicach powstała w 1993 roku. Jest firmą inżynierską wyspecjalizowaną w kompleksowych nadzorach nad realizacją przedsięwzięć inwestycyjnych w obszarze budownictwa infrastrukturalnego. Spółka działa na rynku nadzorów oraz projektowania.

### 2. Czas trwania działalności Spółki

Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

### 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres rozpoczynający się 01 stycznia i kończący się 31 grudnia 2022 roku.

### 4. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że Spółka będzie w kolejnych latach kontynuowała działalność w zakresie świadczenia usług nadzoru oraz projektowania w obszarze budownictwa infrastrukturalnego, zważywszy na posiadany portfel zleceń, kompetencje oraz potencjał rynku.

### 5. Przyjęte przez jednostkę zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym i kalkulacyjnym. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

### 5.1. Aktywa i pasywa wyceniono według następujących zasad:

- rzeczowe składniki majątku wyceniane są według rzeczywistych kosztów nabycia z uwzględnieniem utraty przez nie wartości, za wyjątkiem gruntów,
- należności ujęte są w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
- zobowiązania ujęte są w kwocie wymagalnej zapłaty,
- rezerwy na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne i rentowe) utworzone zostały w oparciu o wycenę aktuarialną,
- rezerwy na podatek dochodowy tworzone są w związku z przejściowymi różnicami w zakresie momentu uznania przychodu za osiągnięty i kosztu za poniesiony; zgodnie z ustawą o rachunkowości Spółka tworzy rezerwy i ustala aktywa z tytułu podatku dochodowego; w bilansie Spółka wykazuje rezerwę z tytułu podatku dochodowego odroczonego w wysokości wymagalnej zapłaty w przyszłości i aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego w wysokości kwoty przewidzianej do odliczenia w przyszłości,
- koszty wytworzenia niezakończonych usług wykonywanych na podstawie umów długoterminowych obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego; przychody z wykonania niezakończonych usług, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny,
- różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych.

### 5.2. Wynik finansowy na działalności gospodarczej jednostki ustala się według następujących zasad:

- przychody ze sprzedaży księgowane są na podstawie kwot ujętych w fakturach wystawionych w ciągu roku, pomniejszonych o podatek VAT; przychody z umów zawartych przez Spółkę na świadczenie usług podstawowej działalności operacyjnej, które odpowiadają cechami warunkom określonym w art. 34a ustawy o rachunkowości rozliczane są zgodnie z art. 34a do 34c ustawy o rachunkowości (niezakończone usługi),
- koszty działalności operacyjnej (podstawowej) stanowią koszty bezpośrednio związane z podstawową działalnością Spółki; koszty uznawane są zgodnie z zasadą memoriałową,
- amortyzację środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiący załącznik do ustawy podatkowej; stosowane stawki amortyzacyjne odpowiadają faktycznemu stopniowi zużycia środków trwałych będących w posiadaniu Spółki; amortyzacji dokonuje się metodą liniową; środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej mniejszej od 10.000,00 zł ujmują się jednorazowo w koszty,
- ujęte w sprawozdaniu pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty, które nie są bezpośrednio związane z zasadniczą działalnością Spółki; pozostałe przychody operacyjne obejmują równowartość rozwiązanych rezerw, wynagrodzenie płatnika, odszkodowania, zwrot podatku od nieruchomości; pozostałe koszty operacyjne obejmują koszty napraw, utworzone rezerwy, niezamortyzowaną wartość środków trwałych,
- przychody finansowe obejmują odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych, odsetki od kontrahentów,
- koszty finansowe obejmują odsetki, nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- wynik finansowy Spółki w danym roku obejmuje wszystkie osiągnięte przychody i obciążające go koszty związane z tymi przychodami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik na operacjach finansowych oraz obciążenia podatkiem dochodowym,
- podatek dochodowy od osób prawnych, wykazywany w rachunku zysków i strat jest obliczony zgodnie z polskimi przepisami, biorąc pod uwagę uzyskany dochód ze źródeł na terenie kraju, koszty nie podlegające odliczeniu podatkowemu, dochody nie podlegające opodatkowaniu.

## 6. Okres sprawozdawczy, zakres sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 roku, zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości. Elementy sprawozdania finansowego:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans,
- rachunek zysków i strat,
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Dane liczbowe w sprawozdaniu wykazane są w złotych i groszach.

Główna Księgowa-Prokurent  
  
mgr inż. Małgorzata Bigewska

PREZES ZARZĄDU

  
Rafał Godula

Katowice, 10 marca 2023 roku



## BILANS na dzień 31.12.2022


AKTYWA	Nota	31.12.2022	31.12.2021
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>12 278 111,01</b>	<b>12 722 589,49</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>9 505 749,81</b>	<b>9 642 582,18</b>
1. Środki trwałe		9 485 749,81	9 642 582,18
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	31	585 810,26	585 810,26
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31	8 614 465,04	8 754 727,28
c) urządzenia techniczne i maszyny	31	249 868,04	241 142,51
d) środki transportu	31	35 606,47	0,00
e) inne środki trwałe	31	0,00	60 902,13
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		20 000,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>195 132,24</b>	<b>180 809,69</b>
1. Od jednostek powiązanych	10	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	10	195 132,24	180 809,69
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>1 461 370,44</b>	<b>1 461 370,44</b>
1. Nieruchomości	1	1 461 370,44	1 461 370,44
2. Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) 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
b) 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
c) 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
4. Inne inwestycje długoterminowe	1	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>1 115 858,52</b>	<b>1 437 827,18</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	822 127,00	982 081,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	30	293 731,52	455 746,18
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>16 393 136,47</b>	<b>12 846 083,67</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>1 580,00</b>	<b>813,01</b>
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
- w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		1 580,00	813,01
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>8 014 800,96</b>	<b>7 258 972,58</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00

## BILANS na dzień 31.12.2022

b) inne	10	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) inne	10	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		8 014 800,96	7 258 972,58
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		5 993 299,21	5 420 571,66
- do 12 miesięcy	10	5 993 299,21	5 420 571,66
- powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10	495 636,54	457 515,71
c) inne	10	1 525 865,21	1 380 885,21
d) dochodzone na drodze sądowej	10	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>7 879 141,64</b>	<b>4 849 280,46</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		7 879 141,64	4 849 280,46
a) 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
b) 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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		7 879 141,64	4 849 280,46
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2	7 879 141,64	4 849 280,46
- inne środki pieniężne	2	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	2	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	30	<b>497 613,87</b>	<b>737 017,62</b>
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>28 671 247,48</b>	<b>25 568 673,16</b>

Sporządzono w Katowice dnia 10.03.2023  
(miejscowość) (data)

Główna Księgowa-Prokurent  
  
mgr inż. Małgorzata Bigewska

PREZES ZARZĄDU  
  
Rafał Goduła



BILANS na dzień 31.12.2022

PASywa	Nota	31.12.2022	31.12.2021
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>16 324 569,64</b>	<b>12 730 412,06</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4	2 461 000,00	2 461 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5	10 269 412,06	9 152 633,02
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	6	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	7	3 594 157,58	1 116 779,04
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>12 346 677,84</b>	<b>12 838 261,10</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		1 524 281,10	4 182 825,61
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29	0,00	33 388,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		265 198,10	308 013,83
– długoterminowa	29	36 619,74	49 602,85
– krótkoterminowa	29	228 578,36	258 410,98
3. Pozostałe rezerwy		1 259 083,00	3 841 423,78
– długoterminowe	29	0,00	2 901 423,78
– krótkoterminowe	29	1 259 083,00	940 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe		12 271,52	2 026 959,20
1. Wobec jednostek powiązanych	11	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		12 271,52	2 026 959,20
a) kredyty i pożyczki	11	0,00	1 977 187,68
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	11	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	11	0,00	0,00
d) inne	11	12 271,52	49 771,52
III. Zobowiązania krótkoterminowe		8 437 018,22	5 765 141,29
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	11	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) inne	11	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	11	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) inne	11	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		8 388 232,56	5 678 117,59
a) kredyty i pożyczki	11	2 001 749,95	349 826,40
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	11	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		4 635 709,17	3 990 947,01
– do 12 miesięcy	11	4 635 709,17	3 990 947,01
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	11	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	11	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11	766 923,48	806 226,73
h) z tytułu wynagrodzeń	11	363 840,67	367 068,62
i) inne	11	620 009,29	164 048,83

## BILANS na dzień 31.12.2022

4. Fundusze specjalne	21	48 785,66	87 023,70
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>2 373 107,00</b>	<b>863 335,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	30	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	30	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 373 107,00	863 335,00
- długoterminowe	30	0,00	0,00
- krótkoterminowe	30	2 373 107,00	863 335,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>28 671 247,48</b>	<b>25 568 673,16</b>

Sporządzono ..... Katowice ..... dnia 10.03.2023 .....  
(miejscowość) (data)

Główna Księgowa-Prokurent  
  
mgr inż. Małgorzata Bigewska

PREZES ZARZĄDU

  
Rafał Godula

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2022

	Nota	2022	2021
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>38 670 572,12</b>	<b>37 921 443,53</b>
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22	38 670 572,12	37 921 443,53
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	23	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	22	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>36 680 854,54</b>	<b>35 737 999,06</b>
I. Amortyzacja	23	357 752,03	405 290,59
II. Zużycie materiałów i energii	23	1 158 209,33	951 830,82
III. Usługi obce	23	26 261 758,79	25 571 112,94
IV. Podatki i opłaty, w tym:	23	292 966,16	267 563,19
– podatek akcyzowy	23	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	23	6 390 418,65	6 228 928,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	23	1 361 169,90	1 326 984,96
– emerytalne	23	644 701,12	627 193,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23	858 579,68	986 288,24
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		<b>1 989 717,58</b>	<b>2 183 444,47</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>4 105 591,70</b>	<b>403 496,52</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25, 26	6 290,00	297,49
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	25	4 099 301,70	403 199,03
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>1 697 918,57</b>	<b>1 076 681,42</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	26, 25	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	29 368,21	0,00
III. Inne koszty operacyjne	26	1 668 550,36	1 076 681,42
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>4 397 390,71</b>	<b>1 510 259,57</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>192 639,01</b>	<b>351,76</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	27	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	27	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	27	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	27	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	27	192 639,01	351,76
– od jednostek powiązanych	27	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	27, 28	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>179 595,14</b>	<b>75 123,29</b>
I. Odsetki, w tym:	28	168 591,44	61 091,91
– dla jednostek powiązanych	28	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	28, 27	11 003,70	14 031,38
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		<b>4 410 434,58</b>	<b>1 435 488,04</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2022

J. Podatek dochodowy		816 277,00	318 709,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		3 594 157,58	1 116 779,04

Sporządzono

Katowice

(miejsowość)

dnia

10.03.2023

(data)

Główna Księgowa-Prokurent

mgr inż. Małgorzata Bigewska

PREZES ZARZĄDU

Rafał Godula

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2022

	Nota	2022	2021
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>38 670 572,12</b>	<b>37 921 443,53</b>
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22	38 670 572,12	37 921 443,53
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	22	0,00	0,00
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>32 600 876,24</b>	<b>31 972 744,50</b>
– jednostkom powiązanym		0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	24	32 600 876,24	31 972 744,50
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>		<b>6 069 695,88</b>	<b>5 948 699,03</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	24	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	24	<b>4 079 978,30</b>	<b>3 765 254,56</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>		<b>1 989 717,58</b>	<b>2 183 444,47</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>4 105 591,70</b>	<b>403 496,52</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25, 26	6 290,00	297,49
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	25	4 099 301,70	403 199,03
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>1 697 918,57</b>	<b>1 076 681,42</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	26, 25	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	29 368,21	0,00
III. Inne koszty operacyjne	26	1 668 550,36	1 076 681,42
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>		<b>4 397 390,71</b>	<b>1 510 259,57</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>		<b>192 639,01</b>	<b>351,76</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym	27	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	27	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym	27	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	27	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	27	192 639,01	351,76
– od jednostek powiązanych	27	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	27, 28	0,00	0,00
<b>K. Koszty finansowe</b>		<b>179 595,14</b>	<b>75 123,29</b>
I. Odsetki, w tym:	28	168 591,44	61 091,91
– dla jednostek powiązanych	28	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	28, 27	11 003,70	14 031,38
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>		<b>4 410 434,58</b>	<b>1 435 488,04</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>		<b>816 277,00</b>	<b>318 709,00</b>
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>		<b>3 594 157,58</b>	<b>1 116 779,04</b>

Sporządzono w Katowice dnia 10.03.2023

(miejscowość)

(data)

Główna Księgowa-Prokurent

*M. Golewicz*  
mgr inż. Małgorzata Bigewska

PREZES ZARZĄDU

*Rafał Goduła*  
Rafał Goduła



## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2022	2021
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>12 730 412,06</b>	<b>11 613 633,02</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>12 730 412,06</b>	<b>11 613 633,02</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 461 000,00</b>	<b>2 461 000,00</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>2 461 000,00</b>	<b>2 461 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>9 152 633,02</b>	<b>8 926 211,62</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>1 116 779,04</b>	<b>226 421,40</b>
a) zwiększenie z tytułu	1 116 779,04	226 421,40
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 116 779,04	226 421,40
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>10 269 412,06</b>	<b>9 152 633,02</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 116 779,04</b>	<b>226 421,40</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 116 779,04</b>	<b>226 421,40</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 116 779,04</b>	<b>226 421,40</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	1 116 779,04	226 421,40
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	1 116 779,04	226 421,40
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych niezajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>3 594 157,58</b>	<b>1 116 779,04</b>
a) zysk netto	3 594 157,58	1 116 779,04
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>16 324 569,64</b>	<b>12 730 412,06</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia</b>	<b>15 324 569,64</b>	<b>12 730 412,06</b>

Sporządzono .....Katowice..... dnia .....10.03.2023.....  
(miejscowość) (data)

Główna Księgowa-Prokurent  
  
mgr inż. Małgorzata Bigewska

PREZES ZARZĄDU  
  
Rafał Godula



## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2022	2021
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		3 594 157,58	1 116 779,04
<b>II. Korekty razem</b>		29 690,08	1 719 714,80
1. Amortyzacja		251 319,64	280 036,03
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	-2 072,30
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	17	160 525,08	59 629,95
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-6 290,00	- 297,49
5. Zmiana stanu rezerw	17	-2 658 544,51	609 431,57
6. Zmiana stanu zapasów	17	- 766,99	- 813,01
7. Zmiana stanu należności	17	- 770 150,93	1 114 412,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	17	982 453,38	-1 353 292,31
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	17	2 071 144,41	1 013 472,00
10. Inne korekty	17	0,00	- 792,36
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>		3 623 847,66	2 836 493,84
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		0,00	0,00
<b>I. Wpływy</b>		13 700,00	720,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		13 700,00	720,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		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
b) 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
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		121 897,27	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		121 897,27	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		- 108 197,27	720,00
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		0,00	0,00
<b>I. Wpływy</b>		0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		485 789,21	431 521,64
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		325 264,13	358 727,29

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	16 029,06
8. Odsetki		160 525,08	56 765,29
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		<b>- 485 789,21</b>	<b>- 431 521,64</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>		<b>3 029 861,18</b>	<b>2 405 692,20</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>3 029 861,18</b>	<b>2 405 692,20</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	2 072,30
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>4 849 280,46</b>	<b>2 443 588,26</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>		<b>7 879 141,64</b>	<b>4 849 280,46</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		47 921,36	109 323,05

Sporządzono ..... Katowice ..... dnia 10.03.2023 .....  
 (miejscowość) (data)

Główna Księgowa-Prokurent  
  
 mgr inż. Malgorzata Bigewska

PREZES ZARZĄDU

  
 Rafał Goduła

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		4 410 434,58	0,00	4 410 434,58	1 435 488,04	0,00	1 435 488,04
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		3 841 423,78	0,00	3 841 423,78	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powinność umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość odpisów aktualizujących wartość należności, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów lub nie potrąconych dla celów ustalenia zysku (straty) netto w okresie opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek - w przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano tych odpisów	art. 12 ust. 1 pkt 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów	art. 12 ust. 1 pkt 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów	art. 17 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje międzynarodowe	art. 17 ust. 1 pkt 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego	art. 17 ust. 1 pkt 47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatek od towarów i usług	art. 12 ust. 1 pkt 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie	art. 16 ust. 1 pkt 27	3 841 423,78	0,00	3 841 423,78	0,00	0,00	0,00
inne	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>		<b>53 449,53</b>	<b>0,00</b>	<b>53 449,53</b>	<b>235 663,62</b>	<b>0,00</b>	<b>235 663,62</b>
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów),	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta przychodów wynikająca z błędu dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zaliczone przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązane rezerwy na świ. emerytalne	art. 16 ust. 1 pkt 27	53 083,33	0,00	53 083,33	235 480,61	0,00	235 480,61
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		366,20	0,00	366,20	183,01	0,00	183,01
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>		<b>1 685 699,88</b>	<b>0,00</b>	<b>1 685 699,88</b>	<b>839 168,71</b>	<b>0,00</b>	<b>839 168,71</b>
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	1 685 504,00	0,00	1 685 504,00	835 908,00	0,00	835 908,00
otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłaty in fine	...	195,88	0,00	195,88	3 260,71	0,00	3 260,71
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		<b>393 796,51</b>	<b>0,00</b>	<b>393 796,51</b>	<b>254 870,51</b>	<b>0,00</b>	<b>254 870,51</b>
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek nie widniejący na „Białej liście” w przypadku zobowiązania wobec podatnika vat, lub z pominięciem podzielonej płatności w przypadku zapłaty faktury z adnotacją	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotyczy wydatków na tego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grzywn i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych	art. 16 ust. 1 pkt 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotyczy tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	4 687,00	0,00	4 687,00	1 347,00	0,00	1 347,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	29 368,21	0,00	29 368,21	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	3 897,58	0,00	3 897,58	1 483,70	0,00	1 483,70
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłat na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	101 118,00	0,00	101 118,00	44 882,00	0,00	44 882,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	3 550,67	0,00	3 550,67
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne – do wysokości zarachowanej jako	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłat dotyczących równowartość 20 000 euro samochodu osobowego wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w proporcji jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy	art. 16 ust. 1 pkt 49a	2 061,14	0,00	2 061,14	0,00	0,00	0,00
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku	art. 16 ust. 1 pkt 51	156 971,19	0,00	156 971,19	121 568,52	0,00	121 568,52
wydatków sfinansowanych z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty zw. z utworzeniem lub podwyższeniem kapitału zakładowego	art. 16 ust. 1 pkt 8 lit. c,d,e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych - utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju użyteczności	art. 16 ust. 1 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
straty w środkach trwałych i WNIP w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych	art. 16 ust. 1 pkt 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składki opłacone przez pracodawcę z tytułu zawartych lub odnowionych umów ubezpieczenia na rzecz pracowników	art. 16 ust. 1 pkt 59	29 325,00	0,00	29 325,00	29 325,00	0,00	29 325,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		66 368,39	0,00	66 368,39	52 713,62	0,00	52 713,62
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>		<b>1 528 510,38</b>	<b>0,00</b>	<b>1 528 510,38</b>	<b>1 428 378,55</b>	<b>0,00</b>	<b>1 428 378,55</b>
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	15 461,54	0,00	15 461,54	7 765,21	0,00	7 765,21
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie art. 12 pkt 1	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 pkt 2	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 pkt 3	art. 16 ust. 1 pkt 57	74 989,38	0,00	74 989,38	121 733,81	0,00	121 733,81
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	151 240,91	0,00	151 240,91	359 274,68	0,00	359 274,68
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 pkt 4	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGŚP	art. 16 ust. 7d	20 685,54	0,00	20 685,54	0,00	0,00	0,00
koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych	art. 16 ust. 1 pkt 57aa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty leasingu finansowego dla celów rachunkowych	art. 15 ust. 4e	1 265 690,60	0,00	1 265 690,60	939 088,18	0,00	939 088,18
leasing finansowy dla celów rachunkowych	art. 17b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

korekta kosztów z tytułu błędu, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	art. ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		442,41	0,00	442,41	516,67	0,00	516,67
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>493 511,09</b>	<b>0,00</b>	<b>493 511,09</b>	<b>483 046,84</b>	<b>0,00</b>	<b>483 046,84</b>
zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek zrealizowane różnice kursowe	art. 16 ust. 1 pkt 11	7 765,21	0,00	7 765,21	4 900,55	0,00	4 900,55
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim	art. 15 ust. 4g	121 733,81	0,00	121 733,81	102 470,66	0,00	102 470,66
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4ga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	359 274,68	0,00	359 274,68	342 189,84	0,00	342 189,84
korekta kosztów, z tytułu błędu, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności, których nieściągalność została udokumentowana	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące należności w wysokości zaliczonej w innym okresie do przychodów, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a)	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłaty z tytułu umów leasingu (raty)	art. 17b ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy	art. 15 ust. 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	art. ...17b ust. 1	0,00	0,00	0,00	16 029,06	0,00	16 029,06
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		4 737,39	0,00	4 737,39	17 456,73	0,00	17 456,73
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota płatności dotyczącej transakcji pomiędzy konsumentem a przedsiębiorcą przekraczającej 20 tys. otrzymana bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość	art. 12 ust. 1 pkt 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota otrzymana przez pośrednika od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy będącego podatnikiem VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość	art. 12 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga prozdrowotowa (wartość ujemna)	art. 18eb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)	art. 18ec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)	art. 18ee	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na IPO (wartość ujemna)	art. 18ed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)	art. 18ef	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z	art. 18f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<del>przebiegu</del> z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1,7,8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		<b>3 630 057,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 630 057,00</b>	<b>3 239 195,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 239 195,00</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>		<b>689 711,00</b>	<b>0,00</b>	<b>689 711,00</b>	<b>615 447,00</b>	<b>0,00</b>	<b>615 447,00</b>



## INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 4	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 5	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 6	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 7	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 8	Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa
Nota 9	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 10	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 11	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 12	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 13	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 14	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 15	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 16	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 17	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 18	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 19	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 20	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 21	Fundusze specjalne
Nota 22	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 23	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 24	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 25	Inne przychody operacyjne
Nota 26	Inne koszty operacyjne
Nota 27	Wybrane przychody finansowe
Nota 28	Wybrane koszty finansowe
Nota 29	Stan rezerw
Nota 30	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 31	Zmiany w środkach trwałych
Nota 32	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
Nota 33	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
Nota 34	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
Nota 35	Niezakończone usługi budowlane
Nota 36	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 37	Przeciwdziałanie marnowaniu żywności
Nota 38	Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków (dotyczy wyłącznie ryczałtowców)
Nota 39	Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i rozwojowymi nie zaliczone do wartości niematerialnych i
Nota 40	Liczba akcji objętych w prostej spółce akcyjnej za wkłady niepieniężne

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2022.

## DTŚ spółka akcyjna

## Nota 1

## Zmiany w długoterminowych Inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych

	W jednostkach powiązanych			W jednostkach pozostałych			Razem
	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	1 461 370,44	0,00	0,00	1 461 370,44
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 461 370,44	0,00	0,00	1 461 370,44
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 2

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2022	2021
1. Środki pieniężne w kasie	1 147,16	463,52
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	36 518,12	0,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 841 476,36	4 848 816,94
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>7 879 141,64</b>	<b>4 849 280,46</b>

## Nota 3

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	7 879 141,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 879 141,64
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>7 879 141,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 879 141,64</b>

## Nota 4

## Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Skarb Państwa	A	20-04-1993	aport 1863, przejęcie 35 akcji zlikwidowanego przedsiębiorstwa		1 898,00	2 038,00	0,00	1 898 000,00	51,63
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostali	A	20-04-1993	wpłaty pieniężne		563,00	1 909,00	0,00	563 000,00	48,37
w tym uprzywilejowane					349,00	1 695,00	0,00	349 000,00	42,94
3. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>					<b>2 461,00</b>	<b>3 947,00</b>		<b>2 461 000,00</b>	<b>100,00</b>

\* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

## Nota 5

## Zmiany w kapitale zapasowym

	2022	2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>9 152 633,02</b>	<b>8 926 211,62</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>1 116 779,04</b>	<b>226 421,40</b>
- sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
- podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 116 779,04	226 421,40
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00
<b>wykorzystanie (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>10 269 412,06</b>	<b>9 152 633,02</b>

## Nota 6

## Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2022	2021
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 116 779,04</b>	<b>226 421,40</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 116 779,04</b>	<b>226 421,40</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 116 779,04</b>	<b>226 421,40</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 116 779,04	226 421,40
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	1 116 779,04	226 421,40
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznaidującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 7

## Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2022	2021*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>3 594 157,58</b>	<b>1 116 779,04</b>
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	2 594 157,58	1 116 779,04

## Nota 7

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021*
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	1 000 000,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

## Nota 8

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł), kaucje	
<b>Okres spłaty</b>									
do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	349 826,40	349 826,40	0,00	0,00	0,00	0,00	349 826,40
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	1 183 095,76	1 133 324,24	0,00	0,00	0,00	49 771,52	1 183 095,76
koniec okresu	0,00	0,00	12 271,52	0,00	0,00	0,00	0,00	12 271,52	12 271,52
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	843 863,44	843 863,44	0,00	0,00	0,00	0,00	843 863,44
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>									
początek okresu	0,00	0,00	2 376 785,60	2 327 014,08	0,00	0,00	0,00	49 771,52	2 376 785,60
koniec okresu	0,00	0,00	12 271,52	0,00	0,00	0,00	0,00	12 271,52	12 271,52

## Nota 9

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
- hipoteka	kredyt inwestycyjny w banku PKO BP S.A.	2 001 749,95
- zastaw towarów		0,00
- zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
- z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
- weksel własny in blanco	kredyt inwestycyjny w banku PKO BP S.A.	2 001 749,95
<b>Razem</b>		<b>4 003 499,90</b>

## Nota 10

## Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>8 434 405,17</b>	<b>224 471,97</b>	<b>7 634 886,03</b>	<b>195 103,76</b>
a) długoterminowe	195 132,24	0,00	180 809,69	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	195 132,24	0,00	180 809,69	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	8 239 272,93	224 471,97	7 454 076,34	195 103,76
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	6 217 771,18	224 471,97	5 615 675,42	195 103,76
– do 12 miesięcy	6 217 771,18	224 471,97	5 615 675,42	195 103,76
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	495 636,54	0,00	457 515,71	0,00
– inne należności	1 525 865,21	0,00	1 380 885,21	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 11

## Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00

## Nota 11

## Powiązania składników pasywów w bilansie – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>b) krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	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
<b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a) długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>b) krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	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
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>	<b>8 400 504,08</b>	<b>7 705 076,79</b>
<b>a) długoterminowe</b>	<b>12 271,52</b>	<b>2 026 959,20</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	1 977 187,68
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	12 271,52	49 771,52
<b>b) krótkoterminowe</b>	<b>8 388 232,56</b>	<b>5 678 117,59</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	2 001 749,95	349 826,40
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	4 635 709,17	3 990 947,01
- do 12 miesięcy	4 635 709,17	3 990 947,01
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	766 923,48	806 226,73
- z tytułu wynagrodzeń	363 840,67	367 068,62
- inne	620 009,29	164 048,83

## Nota 12

## Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (także weksłowe)			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadła			0,00	0,00	



## DTŚ spółka akcyjna

Nota 12

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów) – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
4. Zobowiązania z tytułu trwającego postępowania sądowego			59 083,00	0,00	utworzono rezerwę w wysokości prawdopodobnej kwoty kosztów
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	2 901 423,78	utworzono rezerwę w ciężar kosztów roku 2015 w wysokości prawdopodobnej kwoty roszczenia
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			42 938,10	53 083,34	utworzono rezerwę w wysokości prawdopodobnej kwoty kosztów
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe		Wynagrodzenie zmienne Zarządu ustalane przez Radę Nadzorczą	222 260,00	254 930,50	utworzono rezerwę w wysokości prawdopodobnej kwoty kosztów
9. Rezerwa na postępowania sporne		Prawdopodobny proces sądowy, możliwa ugoda,	1 200 000,00	940 000,00	utworzono rezerwę w wysokości prawdopodobnej kwoty kosztów
<b>Razem</b>			<b>1 524 281,10</b>	<b>4 149 437,62</b>	

Nota 13

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
należności z tytułu dostaw i usług	195 103,76	29 368,21	0,00	0,00	224 471,97
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 14

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2022	2021
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>982 081,00</b>	<b>779 519,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	982 081,00	779 519,00
– wartość brutto	982 081,00	779 519,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>607 636,00</b>	<b>354 979,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	607 636,00	354 979,00
– rezerwa na nagrody Zarządu	23 461,00	18 769,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy i inne świadczenia pracownicze	8 158,00	0,00
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– różnice przejściowe, ZUS i inne płacowe	49 936,00	92 965,00
– rezerwa na koszty remontu Akademika	0,00	0,00
– rezerwa na koszty postępowań spornych	239 226,00	178 600,00
– nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów budowlanych nad kosztami poniesionymi	286 855,00	64 645,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
–	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

## Nota 14

## Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>767 590,00</b>	<b>152 417,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	767 590,00	152 417,00
- rozwiązanie rezerwy utworzonej na ewentualne koszty postępowania w sprawie z powództwa PRINŻ	456 271,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy utworzonej w poprzednim roku na postępowania sądowe /PKP, Dombud, wyn. zmienne sąd./	178 600,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na wynagrodzenie zmienne Zarządu, emerytalnych	39 754,00	21 518,00
- rozwiązanie rezerwy utworzonej w ubiegłych latach, remont AP	0,00	42 166,00
- różnice przejściowe i inne płacowe	92 965,00	88 733,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- strata za rok 2016 do odliczenia do 2021	0,00	0,00
- strata za rok 2016 do odliczenia do 2021	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w</b>	<b>822 127,00</b>	<b>982 081,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	822 127,00	982 081,00
- wartość brutto	822 127,00	982 081,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
<b>5. Przepuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 14

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczone, w tym w:	0,00	0,00
- w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
- w oddziałach	0,00	0,00
- we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

## Nota 15

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2022	2021
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	33 388,00	127 564,00
a) odniesionej na wynik finansowy	33 388,00	127 564,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	0,00	0,00
- przychody nie stanowiące przychodu podatkowego	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	33 388,00	94 176,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	33 388,00	94 176,00
- przychody nie stanowiące przychodu podatkowego	33 388,00	94 176,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w	0,00	33 388,00
a) odniesionej na wynik finansowy	0,00	33 388,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
5. Przepuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informacje o wartości różnic przejściowych dotyczących	0,00	0,00

## Nota 16

## Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu	kurs dla okresu
Euro	4,6899	4,5994
USD	0,00	0,00
GBP	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00

## Nota 17

## Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	1 56 865,08	59 437,34
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	3 660,00	192,61
<b>Razem odsetki</b>	<b>160 525,08</b>	<b>59 629,95</b>

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2022	2021
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	33 388,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	265 198,10	308 013,83
Pozostałe rezerwy	1 259 083,00	3 841 423,78
<b>Razem</b>	<b>1 524 281,10</b>	<b>4 182 825,61</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>-2 658 544,51</b>	<b>609 431,57</b>

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2022	2021
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	1 580,00	813,01
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 580,00</b>	<b>813,01</b>
<b>Zmiana stanu, w tym:</b>	<b>- 766,99</b>	<b>- 813,01</b>
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2022	2021
Należności długoterminowe	195 132,24	180 809,69
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	8 014 800,96	7 258 972,58
<b>Razem należności</b>	<b>8 209 933,20</b>	<b>7 439 782,27</b>
<b>Zmiana stanu należności</b>	<b>- 770 150,93</b>	<b>1 114 412,72</b>

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2022	2021
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	6 386 482,61	5 328 291,19
Fundusze specjalne	48 785,66	87 023,70
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>6 435 268,27</b>	<b>5 415 314,89</b>
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00

## Nota 17

## Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Inne zobowiązania	129 151,99	75 622,93
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	16 029,06
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności finansowej</b>	<b>129 151,99</b>	<b>91 651,99</b>
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	6 306 116,28	5 323 662,90
Zmiana stanu zobowiązań	982 453,38	-1 353 292,31

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2022	2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 115 858,52	1 437 827,18
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	497 613,87	737 017,62
<b>Razem</b>	<b>1 613 472,39</b>	<b>2 174 844,80</b>
<b>1. Zmiana stanu</b>	<b>561 372,41</b>	<b>673 235,00</b>
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	2 373 107,00	863 335,00
<b>Razem</b>	<b>2 373 107,00</b>	<b>863 335,00</b>
<b>2. Zmiana stanu</b>	<b>1 509 772,00</b>	<b>340 237,00</b>
<b>Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)</b>	<b>2 071 144,41</b>	<b>1 013 472,00</b>

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2022	2021
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	-88 535,18	-88 535,18
	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>-88 535,18</b>	<b>-88 535,18</b>
Zmiana stanu	0,00	- 792,36

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2022	2021
Środki pieniężne w kasie	1 147,16	463,52
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 877 994,48	4 848 816,94
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czeki	0,00	0,00
- weksle	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>7 879 141,64</b>	<b>4 849 280,46</b>
<b>Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>3 029 861,18</b>	<b>2 405 692,20</b>
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	2 072,30
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	2 072,30	343,33
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	47 921,36	109 323,05

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

## Nota 18

## Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
<b>Ogółem, z tego:</b>	<b>86,19</b>	<b>87,78</b>
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	79,77	82,90
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	4,42	3,84
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	2,00	1,04

## Nota 19

## Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2022	2021
<b>I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:</b>	<b>335 716,33</b>	<b>353 744,73</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>208 853,33</b>	<b>211 200,00</b>
Zarząd	208 853,33	211 200,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>126 863,00</b>	<b>142 544,73</b>
Zarząd wynagrodzenie zmienne	126 863,00	142 544,73
	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:</b>	<b>122 865,60</b>	<b>122 865,60</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>122 865,60</b>	<b>122 865,60</b>
Rada Nadzorcza	122 865,60	122 865,60
	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>458 581,93</b>	<b>476 610,33</b>

## Komentarz:

Tabela zawiera wynagrodzenia należne za 2022 rok, nie zawiera zasiłku chorobowego.

## Nota 20

## Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2022	2021
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	15-11-2021	30-06-2023	10 000,00	10 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00

## Nota 20

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2022	2021
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>

## Komentarz:

Wykazane wynagrodzenie audytora jest wynagrodzeniem netto należnym.

## Nota 21

## Fundusze specjalne

Tytuł	2022	2021
Fundusz socjalny	48 785,66	87 023,70
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
...	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>48 785,66</b>	<b>87 023,70</b>

## Nota 22

## Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2022		2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	38 670 572,12	0,00	37 921 443,53
– budowlano-montażowych	0,00	35 079 779,68	0,00	35 100 729,77
– hotelowych	0,00	1 559 099,50	0,00	855 690,47
– dzierżawy	0,00	2 031 692,94	0,00	1 965 023,29
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>38 670 572,12</b>	<b>0,00</b>	<b>37 921 443,53</b>
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	38 670 572,12	0,00	37 921 443,53
– produkty/usługi	0,00	38 670 572,12	0,00	37 921 443,53
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 23

## Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2022	2021
<b>A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Koszty wg rodzajów</b>	<b>36 680 854,54</b>	<b>35 737 999,06</b>
1. Amortyzacja	357 752,03	405 290,59
2. Zużycie materiałów i energii	1 158 209,33	951 830,82
3. Usługi obce	26 261 758,79	25 571 112,94
4. Podatki i opłaty, w tym:	292 966,16	267 563,19
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	6 390 418,65	6 228 928,32
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 361 169,90	1 326 984,96
- emerytalne	644 701,12	627 193,08
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	858 579,68	986 288,24
- koszty gwarancji kontraktowych (wadia, gwarancje wykonania umowy)	348 965,91	440 473,34
- ubezpieczenia majątkowe, odpowiedzialności cywilnej, osobowe	252 390,99	265 510,91
- odpisy nie wykazywane w pozycji wynagrodzenia ani w pozycji ubezpieczenia	0,00	79 280,00
- pozostałe	257 222,78	201 023,99
<b>RAZEM</b>	<b>36 680 854,54</b>	<b>35 737 999,06</b>

## Nota 24

## Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2022	2021
<b>I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
<b>II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
<b>III. Koszt własny produkcji sprzedanej</b>	<b>36 680 854,54</b>	<b>35 737 999,06</b>
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	32 600 876,24	31 972 744,50
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	0,00	0,00
- koszty ogólnego zarządu	4 079 978,30	3 765 254,56
<b>IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 25

## Inne przychody operacyjne

	2022	2021
<b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>	<b>3 894 507,11</b>	<b>13 555,79</b>
- świadczeń pracowniczych	53 083,33	13 555,79
- wypłaty wynagrodzenia zmiennego Zarządu	0,00	0,00
- na postępowanie sądowe z pozwu PRINŻ, korzystny wyrok sądu	2 901 423,78	0,00
- na inne postępowania sądowe, m.in. zawarto ugody	940 000,00	0,00
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>218 494,59</b>	<b>390 363,24</b>
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	13 700,00	720,00
9) wynagrodzenie płatnika	2 176,55	1 647,79
10) zwrot podatku od nieruchomości od dzierżawców	56 937,64	52 788,48



## Nota 25

## Inne przychody operacyjne – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
11) inne	145 680,40	335 206,97
<b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>	<b>4 113 001,70</b>	<b>403 919,03</b>

## Nota 26

## Inne koszty operacyjne

	2022	2021
<b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>1 298 361,10</b>	<b>943 206,25</b>
- świadczeń pracowniczych	42 938,10	3 206,25
- inne	0,00	0,00
- na koszty postępowań spornych	1 255 423,00	940 000,00
- ...	0,00	0,00
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>406 967,47</b>	<b>133 897,68</b>
1) odpis aktualizujący wartość należności	29 368,21	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	30 404,50	22 553,66
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 410,00	422,51
9) inne	339 784,76	0,00
10) ...	0,00	110 921,51
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>1 705 328,57</b>	<b>1 077 103,93</b>

## Nota 27

## Wybrane przychody finansowe

	2022	2021
<b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>192 639,01</b>	<b>351,76</b>
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	192 639,01	351,76
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00

## Nota 27

## Wybrane przychody finansowe – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	192 639,01	351,76
<b>III. Inne przychody finansowe razem</b>	<b>156,07</b>	<b>405,61</b>
1) dodatnie różnice kursowe	156,07	405,61
- zrealizowane	156,07	405,61
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- zwrot odsetek od gwarancji bankowej	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

## Nota 28

## Wybrane koszty finansowe

	2022	2021
<b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>168 591,44</b>	<b>61 091,91</b>
1) od kredytów i pożyczek	156 865,08	59 437,34
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	156 865,08	59 437,34
2) pozostałe odsetki	11 726,36	1 654,57
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	11 726,36	1 654,57
<b>II. Inne koszty finansowe razem</b>	<b>11 159,77</b>	<b>14 436,99</b>
1) ujemne różnice kursowe	7 499,77	14 436,99
- zrealizowane	7 499,77	14 436,99
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	3 660,00	0,00
- koszty postępowania sądowego, odsetki od należności głównej	3 660,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- koszty udzielenia kredytu	0,00	0,00

## Nota 28

## Wybrane koszty finansowe – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

## Nota 29

## Stan rezerw

	Stan na początek	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
<b>1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>33 388,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 388,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:</b>	<b>308 013,83</b>	<b>166 416,10</b>	<b>159 628,98</b>	<b>49 602,85</b>	<b>265 198,10</b>
a) długoterminowe	49 602,85	36 619,74	0,00	49 602,85	36 619,74
- emerytalne i rentowe	63 158,64	36 619,74	0,00	49 602,85	50 175,53
- ...	-13 555,79	0,00	0,00	0,00	-13 555,79
b) krótkoterminowe	258 410,98	129 796,36	159 628,98	0,00	228 578,36
- emerytalne i rentowe	3 480,48	6 318,36	3 480,48	0,00	6 318,36
- część zmienna wynagrodzenia członków Zarządu	254 930,50	123 478,00	156 148,50	0,00	222 260,00
<b>3. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>	<b>3 841 423,78</b>	<b>1 259 083,00</b>	<b>340 000,00</b>	<b>3 501 423,78</b>	<b>1 259 083,00</b>
a) długoterminowe	2 901 423,78	0,00	0,00	2 901 423,78	0,00
- dot. sporu z PRINŻ	2 901 423,78	0,00	0,00	2 901 423,78	0,00
b) krótkoterminowe	940 000,00	1 259 083,00	340 000,00	600 000,00	1 259 083,00
- postępowania sądowe	940 000,00	1 259 083,00	340 000,00	600 000,00	1 259 083,00
<b>Razem</b>	<b>4 182 825,61</b>	<b>1 425 499,10</b>	<b>533 016,98</b>	<b>3 551 026,63</b>	<b>1 524 281,10</b>

## Nota 30

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2022	2021
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>1 115 858,52</b>	<b>1 437 827,18</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	822 127,00	982 081,00
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
- rezerwy na przewidywane koszty, m. in. sądowe	239 226,00	634 871,00
- rezerwy aktualizujące należności	31 687,00	31 687,00
- rezerwa na część zmienną wynagrodzenia członków Zarządu	42 230,00	48 437,00
- inne, dot. m. in. ZUS	49 936,00	92 965,00
- kontrakty długoterminowe	450 890,00	164 035,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Inne	293 731,52	455 746,18
- m.in. ubezpieczenia i gwarancje kontraktowe	293 731,52	455 746,18
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>	<b>497 613,87</b>	<b>737 017,62</b>
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	82 641,60	75 669,20
2. Opłacony z góry czynsz	18 447,60	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	18 018,96	9 266,68
4. Prenumerata czasopism	4 548,45	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00

## Nota 30

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	175 732,00
10. Gwarancje i ubezpieczenie kontraktów	341 872,83	323 373,20
11. Pozostałe	32 084,43	152 976,54
<b>Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:</b>	<b>2 373 107,00</b>	<b>863 335,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	2 373 107,00	863 335,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	2 373 107,00	863 335,00
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	2 373 107,00	863 335,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

## Nota 31

## Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	422 614,26	163 196,00	10 358 500,44	845 214,21	661 455,59	425 771,53	12 876 752,03
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	60 812,88	41 084,39	0,00	101 897,27
- nabycie	0,00	0,00	0,00	60 812,88	41 084,39	0,00	101 897,27
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	23 005,00	32 921,86	24 800,00	80 726,86
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	23 005,00	0,00	0,00	23 005,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## DTŚ spółka akcyjna

## Nota 31

Zmiany w środkach trwałych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	32 921,86	24 800,00	57 721,86
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>422 614,26</b>	<b>163 196,00</b>	<b>10 358 500,44</b>	<b>883 022,09</b>	<b>669 618,12</b>	<b>400 971,53</b>	<b>12 897 922,44</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 603 773,16</b>	<b>604 071,70</b>	<b>661 455,59</b>	<b>364 869,40</b>	<b>3 234 169,85</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	140 262,24	52 087,35	5 477,92	53 492,13	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	23 005,00	32 921,86	17 390,00	73 316,86
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	23 005,00	0,00	0,00	23 005,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	32 921,86	17 390,00	50 311,86
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 744 035,40</b>	<b>633 154,05</b>	<b>634 011,65</b>	<b>400 971,53</b>	<b>3 412 172,63</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>422 614,26</b>	<b>163 196,00</b>	<b>8 754 727,28</b>	<b>241 142,51</b>	<b>0,00</b>	<b>60 902,13</b>	<b>9 642 582,18</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>422 614,26</b>	<b>163 196,00</b>	<b>8 614 465,04</b>	<b>249 868,04</b>	<b>35 606,47</b>	<b>0,00</b>	<b>9 485 749,81</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	17,00	72,00	95,00	100,00	26,00

## Nota 32

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
działka 164 położona w Katowicach przy ul. Kochanowskiego 3 opisana w księdze wieczystej nr KA1K/1824/1	757	163 196,00	0,00	0,00	163 196,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 33

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
7 - samochody	leasing operacyjny	1 991 946,28	728 104,08	229 798,78	2 490 251,58
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 34

## Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2022	2021
<b>Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:</b>	<b>101 897,27</b>	<b>0,00</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	101 897,27	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
<b>Koszty planowane na okres następny</b>	<b>300 000,00</b>	<b>60 000,00</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	300 000,00	60 000,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

## Nota 35

## Niezakończone usługi budowlane

	Przychody ustalone wg zasad Standardu nr 3	Koszty ustalone wg zasad Standardu nr 3	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem	-2 373 107,00	0,00	9 640 717,23	7 215 966,92	0,00
- w tym umowy niezakończone łącznie	-2 373 107,00	0,00	9 640 717,23	7 215 966,92	0,00
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 36

## Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Czy występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	

## Komentarz:

W kolejnych latach Spółka będzie kontynuowała świadczenie usług nadzoru oraz projektowania w obszarze budownictwa infrastrukturalnego.

Równoległym kierunkiem strategicznym działalności Spółki w obszarze zarządzania jest zwiększanie efektywności jej funkcjonowania między innymi poprzez cyfryzację.

## Nota 37

## Przeciwdziałanie marnowaniu żywności

	2022	2021
Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań określonych w przepisach	0,00	0,00
Kwota opłaty za marnowanie żywności obliczona zgodnie z art. 5 ustawy	0,00	0,00

## Nota 38

## Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków (dotyczy wyłącznie ryczałtowców)

Wysokości ukrytych zysków (dochód z tytułu ukrytych zysków)	2022	2021
1. Kwota pożyczki (kredytu) udzielonej udziałowcowi /akcjonariuszowi lub podmiotowi powiązanemu z udziałowcem /akcjonariuszem	0,00	0,00
2. Kwota odsetek, prowizji, wynagrodzenia i opłat od pożyczki (kredytu) udzielonej podatnikowi przez udziałowca /akcjonariusza lub przez podmiot powiązany z udziałowcem /akcjonariuszem	0,00	0,00
3. Świadczenia wykonane na rzecz fundacji prywatnej lub rodzinnej, podmiotu równoważnego takiej fundacji lub przedsiębiorstwa prowadzonego przez taką fundację albo taki podmiot, lub na rzecz beneficjentów takiej fundacji lub takiego podmiotu	0,00	0,00

## Nota 38

Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków (dotyczy wyłącznie ryczałtowców) – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wysokości ukrytych zysków (dochód z tytułu ukrytych zysków)	2022	2021
4. Świadczenia wykonane na rzecz trustu lub innego podmiotu albo stosunku prawnego o charakterze powierniczym	0,00	0,00
5. Nadwyżkę wartości rynkowej transakcji określoną zgodnie z art. 11c ponad ustaloną cenę tej transakcji	0,00	0,00
6. Nadwyżkę zwróconej kwoty dopłaty, wniesionej do spółki zgodnie z odrębnymi przepisami, ponad kwotę wniesionej dopłaty, przy czym, jeżeli dopłata została wniesiona w walucie obcej, przeliczenia tej kwoty na złote dokonuje się według średniego kursu waluty obcej ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski na dzień odpowiadającego zwrotu dopłaty i faktycznego jej wniesienia	0,00	0,00
7. Wypłacone z zysku wynagrodzenie z tytułu umorzenia udziału (akcji) lub ze zmniejszenia wartości udziału (akcji)	0,00	0,00
8. Równowartość zysku przeznaczoną na podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
9. Darowizny, w tym prezenty i ofiary wszelkiego rodzaju	0,00	0,00
10. Wydatki na reprezentację	0,00	0,00
11. Nadwyżka wynagrodzenia, o których mowa w art. 12 ust. 1 i art. 13 pkt 7,8,9 ustawy PIT z tytułu przekroczenia w miesiącu 5-ciofoldności średniego miesięcznego wynagrodzenia określonego wypłacanego przez Spółkę, w tym 5-krotności miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw ustalonych w miesiącu poprzedzającym miesiąc wypłat.	0,00	0,00
12. ...	0,00	0,00
OGÓŁEM	0,00	0,00

## Nota 39

Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i rozwojowymi nie zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych

	2022	2021
Wartość prac badawczych nie zaliczonych, zgodnie z art.33 ust.2 ustawy, do wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Wartość prac rozwojowych nie zaliczonych, zgodnie z art.33 ust.2 ustawy, do wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00

## Nota 40

Liczba akcji objętych w prostej spółce akcyjnej za wkłady niepieniężne

	2022	2021
Liczba akcji objętych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne	0,00	0,00
Liczba akcji objętych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest świadczenie pracy lub usług	0,00	0,00

Sporządzono

Katowice  
(miejsowość)

dnia

10.03.2023  
(data)Główna Księgowa-Prokurent  
  
mgr inż. Małgorzata Bigewska

PREZES ZARZĄDU

  
Rafał Godula

## Analiza finansowa – BILANS

	31.12.2022	% sumy bilansowej	31.12.2021	% sumy bilansowej	31.12.2020
<b>AKTYWA</b>					
<b>Aktywa trwałe</b>					
wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rzeczowe aktywa trwałe	9 505 749,81	33,15	9 642 582,18	37,71	9 923 040,72
należności długoterminowe	195 132,24	0,68	180 809,69	0,71	138 199,69
inwestycje długoterminowe	1 461 370,44	5,10	1 461 370,44	5,72	1 461 370,44
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 115 858,52	3,89	1 437 827,18	5,62	1 516 833,14
<b>Razem</b>	<b>12 278 111,01</b>	<b>42,82</b>	<b>12 722 589,49</b>	<b>49,76</b>	<b>13 039 443,99</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>					
zapasy	1 580,00	-0,01	813,01	0,00	0,00
należności krótkoterminowe	8 014 800,96	27,95	7 258 972,58	28,39	8 415 995,30
1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) od pozostałych jednostek	8 014 800,96	27,95	7 258 972,58	28,39	8 415 995,30
a) z tytułu dostaw i usług	5 993 299,21	20,90	5 420 571,66	21,20	7 703 996,73
b) inne	2 021 501,75	7,05	1 838 400,92	7,19	711 998,57
inwestycje krótkoterminowe	7 879 141,64	27,48	4 849 280,46	18,97	2 443 588,26
krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	497 613,87	1,74	737 017,62	2,88	1 331 246,66
<b>Razem</b>	<b>16 393 136,47</b>	<b>57,18</b>	<b>12 846 083,67</b>	<b>50,24</b>	<b>12 190 830,22</b>
<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Udziały własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>28 671 247,48</b>	<b>100,00</b>	<b>25 568 673,16</b>	<b>100,00</b>	<b>25 230 274,21</b>
<b>PASYWA</b>					
<b>Kapitał własny</b>					
kapitał podstawowy	2 461 000,00	8,58	2 461 000,00	9,63	2 461 000,00
kapitał zapasowy	10 269 412,06	35,82	9 152 633,02	35,80	8 926 211,62
kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zysk (strata) netto	3 594 157,58	12,54	1 116 779,04	4,37	226 421,40
odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>16 324 569,64</b>	<b>56,94</b>	<b>12 730 412,06</b>	<b>49,79</b>	<b>11 613 633,02</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>					
rezerwy na zobowiązania	1 524 281,10	5,32	4 182 825,61	16,36	3 573 394,04
zobowiązania długoterminowe	12 271,52	0,04	2 026 959,20	7,93	2 376 796,29
zobowiązania krótkoterminowe	8 437 018,22	29,43	5 765 141,29	22,55	7 143 352,86
1) wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Analiza finansowa – BILANS

3) wobec pozostałych jednostek	8 388 232,56	29,26	5 678 117,59	22,21	7 049 440,02
a) z tytułu dostaw i usług	4 635 709,17	16,17	3 990 947,01	15,61	5 258 832,36
b) inne zobowiązania krótkoterminowe	3 752 523,39	13,09	1 687 170,58	6,60	1 790 607,66
4) fundusze specjalne	48 785,66	0,17	87 023,70	0,34	93 912,84
rozliczenia międzyokresowe	2 373 107,00	8,28	863 335,00	3,38	523 098,00
<b>Razem</b>	<b>12 346 677,84</b>	<b>43,06</b>	<b>12 838 261,10</b>	<b>50,21</b>	<b>13 616 641,19</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>28 671 247,48</b>	<b>100,00</b>	<b>25 568 673,16</b>	<b>100,00</b>	<b>25 230 274,21</b>

## Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat metodą kalkulacyjną

	Rok kończący się 31.12.2022	Dynamika 2022/2021	Rok kończący się 31.12.2021	Dynamika 2021/2020	Rok kończący się 31.12.2020
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>					
Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 670 572,12	1,02	37 921 443,53	1,04	36 477 399,08
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>38 670 572,12</b>	<b>1,02</b>	<b>37 921 443,53</b>	<b>1,04</b>	<b>36 477 399,08</b>
<b>Koszt własny produkcji sprzedanej</b>	<b>36 680 854,54</b>	<b>1,03</b>	<b>35 737 999,06</b>	<b>0,99</b>	<b>35 986 874,67</b>
<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>					
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	32 600 876,24	1,02	31 972 744,50	1,01	31 528 142,96
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>32 600 876,24</b>	<b>1,02</b>	<b>31 972 744,50</b>	<b>1,01</b>	<b>31 528 142,96</b>
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>6 069 695,88</b>	<b>1,02</b>	<b>5 948 699,03</b>	<b>1,20</b>	<b>4 949 256,12</b>
<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>4 079 978,30</b>	<b>1,08</b>	<b>3 765 254,56</b>	<b>0,84</b>	<b>4 458 731,71</b>
<b>Zysk na sprzedaży</b>	<b>1 989 717,58</b>	<b>0,91</b>	<b>2 183 444,47</b>	<b>4,45</b>	<b>490 524,41</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>					
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 290,00	21,14	297,49	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	4 099 301,70	10,17	403 199,03	0,76	530 415,28
<b>Razem</b>	<b>4 105 591,70</b>	<b>10,18</b>	<b>403 496,52</b>	<b>0,76</b>	<b>530 415,28</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>					
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów	29 368,21	0,00	0,00	0,00	28 332,98
Inne koszty operacyjne	1 668 550,36	1,55	1 076 681,42	3,48	309 307,23
<b>Razem</b>	<b>1 697 918,57</b>	<b>1,58</b>	<b>1 076 681,42</b>	<b>3,19</b>	<b>337 640,21</b>
<b>Zysk(strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>4 397 390,71</b>	<b>2,91</b>	<b>1 510 259,57</b>	<b>2,21</b>	<b>683 299,48</b>
<b>Przychody finansowe</b>					
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	192 639,01	547,64	351,76	0,04	8 081,77
Zysk z tytułu rozchodu aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	6 071,98
<b>Razem</b>	<b>192 639,01</b>	<b>547,64</b>	<b>351,76</b>	<b>0,02</b>	<b>14 153,75</b>
<b>Koszty finansowe</b>					
Odsetki	168 591,44	2,76	61 091,91	0,38	161 268,11
Strata z tytułu rozchodu aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	11 003,70	0,78	14 031,38	1,13	12 415,72
<b>Razem</b>	<b>179 595,14</b>	<b>2,39</b>	<b>75 123,29</b>	<b>0,43</b>	<b>173 683,83</b>
<b>Zysk/strata brutto</b>	<b>4 410 434,58</b>	<b>3,07</b>	<b>1 435 488,04</b>	<b>2,74</b>	<b>523 769,40</b>

**Analiza finansowa - Rachunek zysków i strat metodą kalkulacyjną**

Podatek dochodowy	816 277,00	2,56	318 709,00	1,07	297 348,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>3 594 157,58</b>	<b>3,22</b>	<b>1 116 779,04</b>	<b>4,93</b>	<b>226 421,40</b>

## Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat metodą porównawczą

	Rok kończący się 31.12.2022	Dynamika 2022/2021	Rok kończący się 31.12.2021	Dynamika 2021/2020	Rok kończący się 31.12.2020
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>					
Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 670 572,12	1,02	37 921 443,53	1,04	36 477 399,08
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>38 670 572,12</b>	<b>1,02</b>	<b>37 921 443,53</b>	<b>1,04</b>	<b>36 477 399,08</b>
<b>Wartość sprzedanych towarów i</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>					
Amortyzacja	357 752,03	0,88	405 290,59	0,97	416 899,85
Zużycie materiałów i energii	1 158 209,33	1,22	951 830,82	1,32	719 118,11
Usługi obce	26 261 758,79	1,03	25 571 112,94	0,98	26 055 337,10
Podatki i opłaty	292 966,16	1,09	267 563,19	0,87	307 217,13
Pozostałe koszty rodzajowe	8 610 168,23	1,01	8 542 201,52	1,01	8 488 302,48
<b>Razem</b>	<b>36 680 854,54</b>	<b>1,03</b>	<b>35 737 999,06</b>	<b>0,99</b>	<b>35 986 874,67</b>
<b>Zysk ze sprzedaży</b>	<b>1 989 717,58</b>	<b>0,91</b>	<b>2 183 444,47</b>	<b>4,45</b>	<b>490 524,41</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>					
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 290,00	21,14	297,49	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	4 099 301,70	10,17	403 199,03	0,76	530 415,28
<b>Razem</b>	<b>4 105 591,70</b>	<b>10,18</b>	<b>403 496,52</b>	<b>0,76</b>	<b>530 415,28</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>					
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów	29 368,21	0,00	0,00	0,00	28 332,98
Inne koszty operacyjne	1 668 550,36	1,55	1 076 681,42	3,48	309 307,23
<b>Razem</b>	<b>1 697 918,57</b>	<b>1,58</b>	<b>1 076 681,42</b>	<b>3,19</b>	<b>337 640,21</b>
<b>Zysk(strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>4 397 390,71</b>	<b>2,91</b>	<b>1 510 259,57</b>	<b>2,21</b>	<b>683 299,48</b>
<b>Przychody finansowe</b>					
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	192 639,01	547,64	351,76	0,04	8 081,77
Zysk z tytułu rozchodu aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	6 071,98
<b>Razem</b>	<b>192 639,01</b>	<b>547,64</b>	<b>351,76</b>	<b>0,02</b>	<b>14 153,75</b>
<b>Koszty finansowe</b>					
Odsetki	168 591,44	2,76	61 091,91	0,38	161 268,11
Strata z tytułu rozchodu aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	11 003,70	0,78	14 031,38	1,13	12 415,72
<b>Razem</b>	<b>179 595,14</b>	<b>2,39</b>	<b>75 123,29</b>	<b>0,43</b>	<b>173 683,83</b>
<b>Zysk/strata brutto</b>	<b>4 410 434,58</b>	<b>3,07</b>	<b>1 435 488,04</b>	<b>2,74</b>	<b>523 769,40</b>
Podatek dochodowy	816 277,00	2,56	318 709,00	1,07	297 348,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>3 594 157,58</b>	<b>3,22</b>	<b>1 116 779,04</b>	<b>4,93</b>	<b>226 421,40</b>

## Analiza finansowa – Wskaźniki I

	2022	2021
<b>Rentowność majątku</b>		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan aktywów	13,25	4,40
<b>Rentowność kapitału własnego</b>		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan kapitału własnego	24,74	9,17
<b>Rentowność netto sprzedaży</b>		
wynik finansowy netto x 100 przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	9,29	2,94
<b>Wskaźnik płynności I</b>		
aktywa obrotowe ogółem*) zobowiązania krótkoterminowe	1,94	2,23
<b>Wskaźnik płynności II</b>		
aktywa obrotowe ogółem*) – zapasy zobowiązania krótkoterminowe*)	1,94	2,23
<b>Szybkość spłat należności w dniach</b>		
średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	53,87	63,16
<b>Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi</b>		
kapitał (fundusz) własny + rezerwy długoterminowe aktywa trwałe	1,33	1,23
<b>Wartość księgowa na jedną akcję</b>		
kapitał własny liczba akcji	6 633,31	5 172,86
<b>Wynik finansowy na jedną akcję</b>		
wynik finansowy netto za ostatnie 12 miesięcy liczba akcji	1 460,45	453,79

## Analiza finansowa – Wskaźniki II (RZIS metodą kalkulacyjną)

	2022	2021
<b>Szybkość spłaty zobowiązań w dniach</b>		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni	48,29	52,80
wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
<b>Szybkość obrotu zapasów w dniach</b>		
średnioroczny stan zapasów x 365	0,01	0,00
wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
<b>Marża na sprzedaży</b>		
zysk(strata) na sprzedaży	0,05	0,06
przychody ze sprzedaży		

## Analiza finansowa - Wskaźniki II (RZIS metodą porównawczą)

	2022	2021
<b>Szybkość obrotu zobowiązań w dniach</b>		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni	42,92	47,24
Koszty działalności operacyjnej +/- zmiana stanu produktów + koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
<b>Szybkość obrotu zapasów w dniach</b>		
średnioroczny stan zapasów x 365	0,01	0,00
Koszty działalności operacyjnej - zmiana stanu produktów - koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
<b>Marża brutto na sprzedaży</b>		
zysk (strata) brutto na sprzedaży	0,05	0,06
przychody ze sprzedaży		

