

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8561827362
Numer KRS 0000355599

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)
dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za

Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2023	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2023
--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna GREMPCO SPÓŁKA AKCYJNA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Zachodniopomorskie		Powiat GOLENIOWSKI	
Gmina GOLENIÓW	Ulica PROSTA		Nr domu 2A	Nr lokalu
Miejscowość ŁOZIENICA	Kod pocztowy 72-100	Poczta GOLENIÓW		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 31-03-2024				

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Jolanta Stachniak, 31.03.2024

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Sumińska, 31.03.2024

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 8561827362
Numer KRS 0000355599

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna GREMPCO SPÓŁKA AKCYJNA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Zachodniopomorskie	Powiat GOLENIOWSKI		
Gmina GOLENIÓW	Ulica PROSTA	Nr domu 2A	Nr lokalu	
Miejscowość ŁOZIENICA	Kod pocztowy 72-100	Poczta GOLENIÓW		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość		Kod pocztowy	
Ulica			Nr domu	Nr lokalu
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
kody PKD 7022Z - POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA				
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2023		do 31-12-2023		
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE				
B. Założenie kontynuacji działalności				
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE				
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1.1 Wartości niematerialne i prawne to prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok przeznaczone do używania na potrzeby Jednostki. Wycenia się je według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się w szczególności:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
- prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową o okresie przewidywalnej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 10.000 zł w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji.

1.2 Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania do ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nimi związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji powodującej, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową. Do celów podatkowych Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określające wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nieprzekraczającej 10.000 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzone są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

1.3 Inwestycje długoterminowe

Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne.

Wariant II - wycena wg wartości godziwej

Inwestycje w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej.

Skutki aktualizacji wartości inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, jak również przychody i koszty związane z ich utrzymaniem zalicza się do pozostałych przychodów / kosztów operacyjnych.

Długoterminowe aktywa finansowe

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych.

Wariant II – wycenia się według wartości godziwej.

Akcje i udziały wycenia się według wartości godziwej. Przeszacowanie inwestycji do wartości rynkowej odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny.

1.4 Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizacyjne).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

1.5 Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

1.6 Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

1.7 Należne wpłaty na kapitał podstawowy to zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe. Ujmowane są według wartości określonej w umowie.

1.8 Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zakładowy Spółki wpisany do KRS według stanu na 31.12.2023 r. wynosi 2.461.230,00 zł i dzieli się na 24.612.300 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych, a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

Kapitał (fundusz) rezerwowo z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczanych do aktywów trwałych powodujących wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była zaliczana do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzona uprzednio część kapitału z aktualizacji wyceny zalicza się w koszty finansowe.

1.9 Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

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

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy ich uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

1.10 Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- a. faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- b. średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, w którym mowa w pkt a., a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- a. składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw

własności) i pasywów – po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z zastrzeżeniem pkt b.

b. gotówkę znajdującą się w jednostkach prowadzących kupno i sprzedaż walut obcych – po kursie, po którym nastąpił jej zakup, jednak w wysokości nie wyższej od średniego kursu ogłoszonego na dzień wyceny dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczanych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Różnice kursowe dotyczące 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, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

1.11 Czynniki ryzyka finansowego oraz sposób zarządzania ryzykiem finansowym.

Działalność Jednostki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka finansowego:

– ryzyko utraty płynności.

Spółka jest narażona na ryzyko utraty płynności, rozumiane jako ryzyko utraty zdolności do regulowania zobowiązań w określonych terminach. W ocenie Zarządu Spółki wartość środków pieniężnych na dzień bilansowy, oraz dobra kondycja finansowa spółki powodują że ryzyko utraty płynności należy ocenić jako nieznaczne.

Spółka ogranicza ryzyko utraty płynności korzystając głównie z finansowania własnego.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

2. Koszty

Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic nad ujemnymi
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Podatek odroczony – jednostka korzysta z uproszczeń określonych w art.37 ust. 10 ustawy o rachunkowości pozwalających odstąpić na ustalenia aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego.

4. Podatek dochodowy bieżący

Podatek dochodowy bieżący podlega pod przepisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania 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.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy odejmuje osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz

ostrożnej wyceny.

7d. Omówienie pozostałych zasad

Uproszczenia przewidziane w ustawie o rachunkowości zastosowane w sprawozdaniu finansowym:

1. Spółka odstąpiła od ustalanie aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na podstawie art. 37 ust.10
2. Spółka odstąpiła od zaliczania do aktywów trwałych używanych obcych składników majątkowych na podstawie art.3 ust.6

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Informacja dodatkowa stanowi załącznik do sprawozdania

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Jolanta Stachniak, 31.03.2024

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Dorota Sumińska, 31.03.2024

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

(wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	455 675,97	478 096,89	
- od jednostek powiązanych	480 000,00	480 000,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	480 000,00	480 000,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-24 324,03	-1 903,11	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	1 153 638,48	1 007 989,16	
I. Amortyzacja	13 186,39	21 895,45	
II. Zużycie materiałów i energii	52 770,43	50 884,19	
III. Usługi obce	302 883,48	255 290,46	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	21,00		
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	456 788,27	427 961,60	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	47 143,85	38 125,15	
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	280 845,06	213 832,31	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-697 962,51	-529 892,27	
D. Pozostałe przychody operacyjne	32 618,60	28 190,59	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV. Inne przychody operacyjne	32 618,60	28 190,59	
E. Pozostałe koszty operacyjne	91 294,09	82 077,26	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
III. Inne koszty operacyjne	91 294,09	82 077,26	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-756 638,00	-583 778,94	
G. Przychody finansowe	3 235 975,18	2 903 763,47	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	2 915 000,00	2 690 000,00	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	2 915 000,00	2 690 000,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 915 000,00	2 690 000,00	
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
II. Odsetki, w tym:	320 975,18	194 872,71	
- od jednostek powiązanych	156 303,00	158 243,03	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
V. Inne		18 890,76	
H. Koszty finansowe	157 467,42	14 370,38	
I. Odsetki, w tym:	23 604,37	14 347,72	
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
IV. Inne	133 863,05	22,66	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	2 321 869,76	2 305 614,15	
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	2 321 869,76	2 305 614,15	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Jolanta Stachniak, 31.03.2024

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Sumisławska, 31.03.2024

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	49 478 367,14	49 514 148,90	
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
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	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	61 840,35	14 501,99	
1. Środki trwałe	61 840,35	14 501,99	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
c) urządzenia techniczne i maszyny	61 840,35	14 501,99	
d) środki transportu	0,00	0,00	
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
III. Należności długoterminowe	8 707 612,57	8 707 612,57	
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3. Od pozostałych jednostek	8 707 612,57	8 707 612,57	
IV. Inwestycje długoterminowe	40 570 710,14	40 650 318,34	
1. Nieruchomości	0,00	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	1 042 098,58	1 042 098,58	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	39 528 611,56	39 608 219,76	
a) w jednostkach powiązanych	39 528 611,56	39 408 219,76	
- udziały lub akcje	35 874 780,00	35 874 780,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki	3 653 831,56	3 533 439,76	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- 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		200 000,00	
- udziały lub akcje	0,00	0,00	
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki		200 000,00	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	

4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	138 204,08	141 716,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	138 204,08	141 716,00
B. Aktywa obrotowe	9 631 289,06	7 106 985,30
I. Zapasy	6 853,20	6 853,20
1. Materiały	6 853,20	6 853,20
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	661 582,68	674 021,50
1. Należności od jednostek powiązanych	301 799,50	375 570,22
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	301 799,50	374 832,22
- do 12 miesięcy	301 799,50	374 832,22
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne		738,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	359 783,18	298 451,28
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	44 787,44	44 396,92
- do 12 miesięcy	4 722,00	4 331,48
- powyżej 12 miesięcy	40 065,44	40 065,44
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	103 391,41	103 391,41
c) inne	211 604,33	150 662,95
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 747 084,72	6 190 030,19
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 747 084,72	6 190 030,19
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	513 000,00	313 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	513 000,00	313 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 234 084,72	5 877 030,19	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 030 744,72	3 881 130,19	
- inne środki pieniężne	2 521 840,00	0,00	
- inne aktywa pieniężne	1 681 500,00	1 995 900,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	215 768,46	236 080,41	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	6 250,00	6 250,00	
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
Aktywa razem	59 115 906,20	56 627 384,20	

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	53 932 013,58	51 610 143,82	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 461 230,00	2 461 230,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	17 457 273,82	15 151 659,67	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	31 691 640,00	31 691 640,00	
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
2. Na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	
VI. Zysk (strata) netto	2 321 869,76	2 305 614,15	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 183 892,62	5 017 240,38	
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	
a) długoterminowa	0,00	0,00	
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	
3. Pozostałe rezerwy		0,00	
a) długoterminowe	0,00	0,00	
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	4 736 896,75	4 855 000,75	
1. Wobec jednostek powiązanych	4 559 800,75	4 855 000,75	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3. Wobec pozostałych jednostek	177 096,00		
a) kredyty i pożyczki	177 096,00		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
e) inne	0,00	0,00	

III. Zobowiązania krótkoterminowe	446 995,87	162 239,63	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	446 995,87	162 239,63	
a) kredyty i pożyczki	278 271,26	80 555,70	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	117 922,51	19 082,89	
- do 12 miesięcy	117 922,51	19 082,89	
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 080,73	43 172,96	
h) z tytułu wynagrodzeń	19 919,37	18 071,08	
i) inne	1 802,00	1 357,00	
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
a) długookresowe	0,00	0,00	
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	
Pasywa razem	59 115 906,20	56 627 384,20	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Jolanta Stachniak, 31.03.2024

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Sumisławska, 31.03.2024

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	51 610 143,82	49 304 529,67	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
- Korekty błędów	0,00	0,00	
B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach			
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 461 230,00	2 461 230,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
-			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 461 230,00	2 461 230,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 151 659,67	12 898 444,17	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 305 614,15	2 253 215,50	
a) zwiększenie (z tytułu)	2 305 614,15	2 253 215,50	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
- podziału zysku (ustawowo)	2 305 614,15	2 253 215,50	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- pokrycia straty	0,00		
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	17 457 273,82	15 151 659,67	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okre- su - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	31 691 640,00	31 691 640,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- przeszacowanie długoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
- różnicy aktualizacji wyceny rozchodowanych długoterminowych aktywów finansowych	31 691 640,00	0,00	
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		31 691 640,00	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
-			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 305 614,15	2 253 215,50
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 305 614,15	2 253 215,50
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 305 614,15	2 253 215,50
- przeznaczenie na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	2 305 614,15	2 253 215,50
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
VI. Wynik netto		2 305 614,15
1. Zysk netto	2 321 869,76	2 305 615,15
2. Strata netto	0,00	0,00
3. Odpisy z zysku	0,00	0,00
C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	53 932 013,58	51 610 143,82
D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Jolanta Stachniak, 31.03.2024

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Sumisławska, 31.03.2024

Rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2) (metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	2 321 869,76	2 305 614,15	
II. Korekty razem	-3 508 902,04	-4 329 651,84	
1. Amortyzacja	13 186,39	21 895,45	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	36 111,20	-9 111,43	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 386 303,00	-3 960 114,33	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	
6. Zmiana stanu zapasów		2 706,22	
7. Zmiana stanu należności	12 438,82	-163 582,66	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-208 159,32	-230 478,98	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	23 823,87	9 033,89	
10. Inne korekty	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-1 187 032,28	-2 024 037,69	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	3 229 800,00	3 806 987,30	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 229 800,00	3 806 987,30	
a) w jednostkach powiązanych	3 229 800,00	3 804 987,30	
b) w pozostałych jednostkach		2 000,00	
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		2 000,00	
- odsetki	0,00	0,00	
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
II. Wydatki	60 524,75	11 399,16	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	60 524,75	11 399,16	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych	0,00		
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	3 169 275,25	3 795 588,14	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	528 279,26		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	528 279,26		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	
II. Wydatki	153 467,70	136 666,60	
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 tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	153 467,70	136 666,60	
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	0,00	
8. Odsetki	0,00	0,00	
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	374 811,56	-136 666,60	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	2 357 054,53	1 634 883,85	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 877 030,19	4 242 146,34	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	8 234 084,72	5 877 030,19	
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Jolanta Stachniak, 31.03.2024

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Dorota Sumisławska, 31.03.2024

Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto			
Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 321 869,76		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 896 022,27	2 915 000,00	-18 977,73
Przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	2 915 000,00	2 915 000,00	
Podstawa prawna: Art.22 Ust. 4 Pkt. Lit.			
Pozostałe	-18 977,73		-18 977,73
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	156 503,00		156 503,00
Naliczone odsetki od pożyczek	156 503,00		156 503,00
Podstawa prawna: Art.12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.			
Pozostałe	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	182 760,59	129 383,16	53 377,43
odsetki za zwłokę z tyt. nieterminowych wpłat należności budżetowych	27,00	19,11	7,89
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.			
<small>kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych</small>	14 157,79	10 022,84	4 134,95
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.			
Koszty związane z użytkowaniem samochodów osobowych	75 693,20	53 586,09	22 107,11
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 49 Lit.			
Pozostałe	92 882,60	65 755,12	27 127,48
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	120 302,86	85 166,96	35 135,90
<small>kosztów nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art.15 ust.4h</small>	7 365,27	5 214,15	2 151,12
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. a			
Różnice kursowe bilansowe	112 937,59	79 952,81	32 984,78
Podstawa prawna: Art.15a Ust. Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	6 533,02	4 624,97	1 908,05
<small>koszty zapłaconych składek do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych wyłączonych z KUP w latach poprzednich</small>	6 533,02	4 624,97	1 908,05
Podstawa prawna: Art.16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. 0			
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	0,00		
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-434 125,08		
K. Podatek dochodowy	0,00		

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 305 614,15		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	2 714 840,28	2 690 000,00	24 840,28
Przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	2 690 000,00	2 690 000,00	
Pozostałe	24 840,28		24 840,28
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	158 127,03		
Naliczone odsetki od pożyczek	158 127,03		158 127,03
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	165 325,81		
odsetki za zwłokę z tyt. nieterminowych wpłat należności budżetowych	45,00	40,08	4,92
<small>kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych</small>	22 322,20	19 879,26	2 442,94
Koszty związane z używaniem samochodów osobowych	79 425,69	70 733,34	8 692,35
Pozostałe	63 532,92	56 579,86	6 953,06
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	6 533,02		
<small>kosztów nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art.15 ust.4h</small>	6 533,02	5 818,05	714,97
Różnice kursowe bilansowe	0,00		
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	4 739,28	0,00	
<small>koszty zapłaconych składek do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych wyłączonych z KUP w latach poprzednich</small>	4 739,28	4 220,61	518,67
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	0,00		
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-400 233,61		
K. Podatek dochodowy	0,00		

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Jolanta Stachniak, 31.03.2024

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Dorota Sumisławska, 31.03.2024