

**ZAKŁAD ZAGOSPODAROWANIA
ODPADÓW STARGARD SPÓŁKA Z
OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2021** do **31.12.2021**



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: ZAKŁAD ZAGOSPODAROWANIA ODPADÓW STARGARD SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Siedziba: KSIĘCIA BOGUSŁAWA IV 15, 73-110 STARGARD

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

3832Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 8542364961

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000340114

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera, przy wykorzystaniu komputerowych systemów informatycznych ComArch z Krakowa - OPTIMA ERP.

2. W ciągu roku materiały z wyjątkiem paliwa ON odpisywane są bezpośrednio w koszty. W roku sprawozdawczym Spółka nie posiadała magazynu. Na terenie Instalacji Komunalnej w Łęczycy, Spółka posiada swoją stację paliw na ON dla potrzeb własnych, gdzie tankowane są maszyny i samochody ciężarowe Spółki. Paliwo w zbiorniku stacji paliw na dzień bilansowy podlega inwentaryzacji

3. Środki trwałe o wartości początkowej do 10.000,00 zł i okresie użytkowania powyżej roku zaliczane są do środków trwałych i umarzane są jednorazowo w miesiącu przekazania do użytku.

4. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową.

5. Dla wybranych środków trwałych amortyzacja bilansowa jest wolniejsza od amortyzacji podatkowej (wydłużony okres użytkowania).

6. Dla środków trwałych przyjętych w ramach aportu amortyzacja podatkowa jest mniejsza



od bilansowej z powodu różnej wartości początkowej.

7. Dla dwóch środków trwałych, które użytkowane są w warunkach złych zastosowano wskaźnik 1,4 podwyższający stopę amortyzacji środków trwałych (zbiorniki odcieków - budowle na otwartej przestrzeni, szkodliwe dla otoczenia, narażone na ciągłe działanie wody, nagłych zmian temperatury, służą do przechowywania szkodliwych chemicznie składników, narażone są na wpływy wydobywających się gazów i innych szkodliwych czynników).

8. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

9. Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty; należności z zachowaniem zasady ostrożności, po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość, zobowiązania z doliczonymi odsetkami wynikającymi z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

10. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

11. Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych a zmniejsza się je z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone, odpowiednio na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych i przychodów finansowych.

12. Kapitały wycenia się według wartości nominalnej.

13. Wynik bilansowy różni się od wyniku podatkowego. Na różnice przejściowe dodatnie wykazano odroczony podatek dochodowy, na ujemne różnice przejściowe, wykazano aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Ustalenia wyniku finansowego:

1. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 i według typów działalności za kontach zespołu 5.

2. Dla ustalenie wyniku finansowego przyjęto rachunek zysków i strat sporządzany w wariancie porównawczym, gdzie pokazano:

- a) wynik ze sprzedaży,
- b) wynik z działalności operacyjnej,
- c) zys brutto i netto.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest na dzień 31 grudnia 2020 r. tj. na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, stosując zasady określone w art. 45.1 ustawy o rachunkowości.

2. Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

3. Z dniem 01 stycznia 2018 r. Spółka utraciła prawo do uproszczeń, dlatego sprawozdanie finansowe za 2020 r. składa się z:

- a) bilansu,
- b) rachunku zysków i strat sporządzonego w wariancie porównawczym,
- c) rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą pośrednią,
- d) zestawienie zmian w kapitale własnym,
- e) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Nie dotyczy

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy



BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	31 171 905,92	30 978 439,76
A. AKTYWA TRWAŁE		
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	31 099 463,63	30 887 004,43
1. Środki trwałe	30 096 682,92	30 785 217,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 943 153,00	4 013 595,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 661 839,90	17 604 033,70
c) urządzenia techniczne i maszyny	9 016 632,16	8 844 064,13
d) środki transportu	475 057,86	317 852,17
e) inne środki trwałe		5 672,00
2. Środki trwałe w budowie	1 002 780,71	101 787,43
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		



- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	72 442,29	91 435,33
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	72 442,29	91 435,33
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	5 736 309,78	6 216 412,03
I. Zapasy	48 168,45	40 929,00
1. Materiały	48 168,45	40 929,00
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	2 098 843,54	2 025 737,40
1. Należności od jednostek powiązanych	242 298,02	651 470,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	242 298,02	651 470,25
- do 12 miesięcy	242 298,02	651 470,25
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 856 545,52	1 374 267,15
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	680 962,18	741 531,26
- do 12 miesięcy	680 962,18	741 531,26
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	639 263,45	161 464,91
c) inne	536 319,89	471 270,98
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 538 990,92	4 117 254,17
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 538 990,92	4 117 254,17
a) w jednostkach powiązanych	310 000,00	250 000,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	310 000,00	250 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		



- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 228 990,92	3 867 254,17
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 228 990,92	3 867 254,17
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 306,87	32 491,46
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	36 908 215,70	37 194 851,79



BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	19 916 141,41	18 188 372,83
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	22 605 000,00	22 605 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 566 627,17	-4 747 426,34
VI. Zysk (strata) netto	1 877 768,58	330 799,17
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	16 992 074,29	19 006 478,96
I. Rezerwy na zobowiązania	504 532,30	1 496 870,23
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	77 286,26	89 185,77
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	126 321,00	81 383,00
- długoterminowa	98 999,00	73 233,00
- krótkoterminowa	27 322,00	8 150,00
3. Pozostałe rezerwy	300 925,04	1 326 301,46
- długoterminowe	300 925,04	1 326 301,46
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	10 858 612,31	12 094 407,75
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	10 858 612,31	12 094 407,75
a) kredyty i pożyczki	9 561 139,00	11 278 387,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	1 297 473,31	816 020,75
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 618 096,35	5 415 200,98



1. Wobec jednostek powiązanych	9 397,20	1 525,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	9 397,20	1 525,20
- do 12 miesięcy	9 397,20	1 525,20
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	5 482 209,68	5 278 893,07
a) kredyty i pożyczki	1 734 573,96	2 037 531,39
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	447 099,99	325 529,49
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 342 854,90	765 671,84
- do 12 miesięcy	1 342 854,90	765 671,84
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 823 340,38	2 025 770,32
h) z tytułu wynagrodzeń	542,96	145,30
i) inne	133 797,49	124 244,73
4. Fundusze specjalne	126 489,47	134 782,71
IV. Rozliczenia międzyokresowe	10 833,33	
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 833,33	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	10 833,33	
PASYWA RAZEM	36 908 215,70	37 194 851,79



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

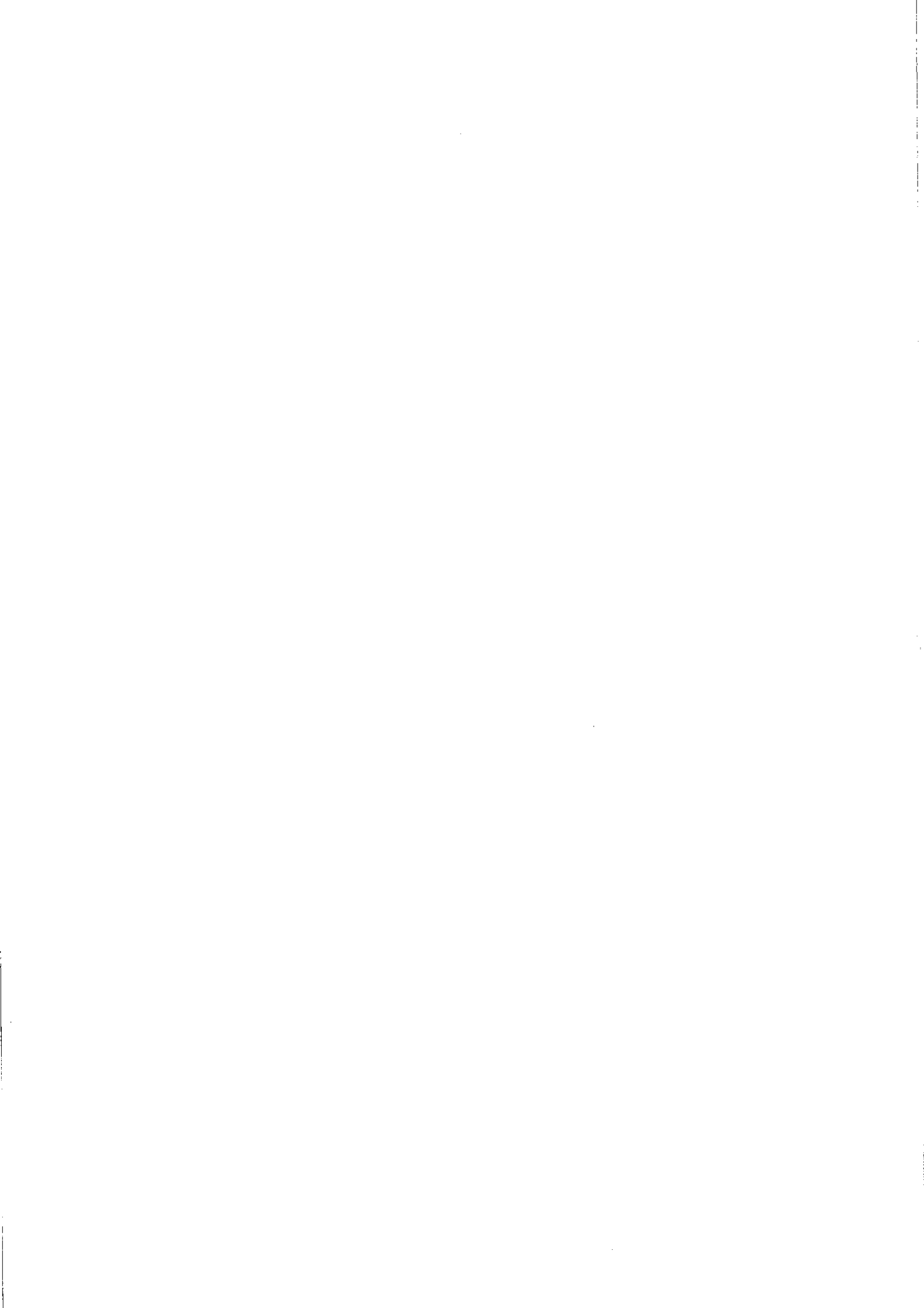
Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 958 645,18	16 235 060,01
- od jednostek powiązanych	9 166 752,72	8 252 559,55
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 003 583,18	16 239 794,01
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-44 938,00	-4 734,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	17 465 184,27	14 776 018,23
I. Amortyzacja	2 565 682,27	2 510 472,30
II. Zużycie materiałów i energii	1 553 077,98	973 461,03
III. Usługi obce	5 622 076,70	4 266 436,94
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 606 293,20	2 793 625,29
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	3 579 090,80	2 959 174,72
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 018 834,12	832 586,67
- emerytalne	332 827,72	277 937,04
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	520 129,20	440 261,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 493 460,91	1 459 041,78
D. Pozostałe przychody operacyjne	247 303,64	57 679,46
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	151 205,47	30 103,63
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	96 098,17	27 575,83
E. Pozostałe koszty operacyjne	770 315,60	715 080,56
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	770 315,60	715 080,56
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 970 448,95	801 640,68
G. Przychody finansowe	505 939,94	19 149,05
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		



- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	5 939,94	19 149,05
- od jednostek powiązanych	3 282,81	2 847,54
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	500 000,00	
H. Koszty finansowe	303 827,78	354 686,08
I. Odsetki, w tym:	303 827,78	354 686,08
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 172 561,11	466 103,65
J. Podatek dochodowy	294 792,53	135 304,48
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 877 768,58	330 799,17



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	22 605 000,00	22 605 000,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	22 605 000,00	22 605 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	22 605 000,00	22 605 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	22 605 000,00	22 605 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		1 397 500,54
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-1 397 500,54
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		1 397 500,54
- pokrycia straty		1 397 500,54
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		



4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	4 747 426,34	6 144 926,88
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	4 747 426,34	6 144 926,88
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	180 799,17	1 397 500,54
Częściowe pokrycie kapitałem zapasowym	180 799,17	1 397 500,54
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 566 627,17	4 747 426,34
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 566 627,17	-4 747 426,34
6. Wynik netto	1 877 768,58	330 799,17
a) zysk netto	1 877 768,58	330 799,17
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19 916 141,41	18 188 372,83
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	19 916 141,41	18 188 372,83



RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	1 877 768,58	330 799,17
II. Korekty razem	2 127 718,51	2 182 433,74
1. Amortyzacja	2 565 682,27	2 510 472,30
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	297 887,84	335 537,03
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-151 205,47	-30 103,63
5. Zmiana stanu rezerw	-992 337,93	517 732,79
6. Zmiana stanu zapasów	-7 239,45	37 334,87
7. Zmiana stanu należności	-73 106,14	41 388,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	505 852,80	-1 237 568,97
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-17 815,41	7 640,63
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4 005 487,09	2 513 232,91

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	662 484,40	861 549,21
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	151 205,47	45 528,46
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	511 278,93	816 020,75
II. Wydatki	2 778 141,47	563 517,05
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 778 141,47	563 517,05
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		



a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 115 657,07	298 032,16
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	552 164,94	19 149,05
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	546 225,00	
4. Inne wpływy finansowe	5 939,94	19 149,05
II. Wydatki	3 080 258,21	2 372 951,63
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	150 000,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 526 430,43	2 018 265,55
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	303 827,78	354 686,08
9. Inne wydatki finansowe	100 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 528 093,27	-2 353 802,58
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-638 263,25	457 462,49
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-638 263,25	457 462,49
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 867 254,17	3 409 791,68
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	3 228 990,92	3 867 254,17
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 172 561,11	466 103,65
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		467,47
Przychody zarachowane w roku obrotowym niezapłacone (art. 12 ust. 4 pkt. 2)		467,47
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	469,47	493,15
Pozostałe	469,47	493,15
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 183 492,63	1 077 771,36
Amortyzacja wieczystego użytkowania gruntów (art. 16c ust. 1)	171 555,00	171 555,00
Amortyzacja środków trwałych w leasingu (art. 17b ust. 1)	463 825,59	354 939,11
Amortyzacja środków trwałych przyjętych aportem (art. 15 ust. 1 pkt. 1s)	169 242,45	259 580,22
25% kosztów na materiały i usługi dot. s. osobowego (art. 16,1 ust. 51)	2 932,79	7 351,91
Koszty reprezentacji i reklamy (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	13 948,97	1 311,98
PFRON (art. 16 ust. 1 pkt. 36)	41 895,37	40 142,00
Darowizny (art. 16 ust. 1 pkt. 14)	203 985,67	171 519,12
Odsetki budżetowe (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	49,00	1 115,00
Część odsetkowa opłaty leasingowej (art. 17b ust. 1)	65 103,08	62 465,76
LT środka trwałego przyjętego aportem (art. 15 ust. 1 pkt. 1s)	41 998,10	
Pozostałe KNKUP (art. 16 ust. 1)	7 156,61	7 791,26
Składki na rzecz organizacji do których przynależność jest nieobowiązkowa (art. 16 ust. 1 pkt. 37)	1 800,00	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	628 418,90	570 608,54
Rezerwa na fundusz rekultywacyjny (art. 16 ust. 1 pkt. 9)	562 535,69	539 421,47
Rezerwa na świadczenia pracownicze (art. 16 ust. 1 pkt. 9)	44 938,00	4 734,00
Odsetki zarachowane niezapłacone (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	18 412,67	22 023,39



Wynagrodzenia zarachowane, wypłacone w następnym roku podatkowym (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	629,20	149,11
Składki ZUS zarachowane, zapłacone w następnym roku (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	1 903,34	1 729,52
odpis aktualizujący wartość należności (art. 16 ust. 1 pkt. 9)		2 551,05
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	2 370 737,60	911 196,57
Amortyzacja podatkowa wyższa niż bilansowa (art. 16i ust. 1)	253 157,86	469 398,80
Odsetki zapłacone w roku podatkowym naliczone w roku ubiegłym (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	22 023,99	24 780,94
Wynagrodzenie wypłacone w roku podatkowym naliczone w roku ubiegłym (art. 15 ust. 1 pkt. 4 lit. g)	149,11	
Składki ZUS opłacone w roku podatkowym naliczone w roku ubiegłym (art. 15 ust. 1 pkt. 4 lit. h)	1 729,52	1 815,31
Koszt opłat leasingowych (art. 17b ust. 1)	505 765,01	415 201,52
Wykonana rekultywacja rozliczona bilansowo z rezerwy tworzonej w latach 2013-2021 (art. 15 ust. 1)	1 587 912,11	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
Strata podatkowa z 2019 roku		336 903,22
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	100 000,00	100 000,00
Darowizna na cele kultu religijnego (art. 18 ust. 7)	100 000,00	100 000,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 514 204,51	766 409,44
K. Podatek dochodowy	287 699,00	145 618,00



PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Sebastian Sz wajlik dnia 2022.03.01

Irena Bożena Głowacka dnia 2022.03.01



INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok.

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia_do_sprawozdania_.pdf

