



***PRZEDSIĘBIORSTWO ENERGETYKI CIEPLNEJ***

***Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
w Radzynie Podlaskim  
ul. Świętego Brata Alberta Chmielowskiego 12***

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**na dzień 31 grudnia 2021 roku**

---

---

Informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2021 r. PEC Spółka z o.o. w Radzynie Podlaskim

Nota 1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Wartość brutto

w złotych

Lp.	Tytuł zmian	Prawo wieczyst. użytk. gruntów	Budynki, lokale obiekty inżynierii wodnej i lądowej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe o niskiej wartości	Razem środki trwałe	Nakłady poniesione na środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Stan na początek okresu	384 000,00	8 267 175,77	9 975 253,54	161 209,29	57 707,25	2 037,70	18 847 383,55	962 572,63	19 809 956,18
2	Zwiększenia, w tym:		553 980,13	180 996,55				734 976,68	6 453 768,55	7 188 745,23
	- z zakupów			5 519,67				5 519,67	5 519,67	11 039,34
	- inwestycje rozpoczęte									
	- ze środków trwałych w budowie		43 091,15	156 166,88				199 258,03	5 967 319,90	6 166 577,93
	- z modernizacji		510 888,98	19 310,00				530 198,98	480 928,98	1 011 127,96
3	Zmniejszenia, w tym:			2 649,51				2 649,51	734 976,68	737 626,19
	- sprzedaż									0,00
	- likwidacja			2 649,51				2 649,51		2 649,51
4	Stan na koniec okresu	384 000,00	8 821 155,90	10 153 600,58	161 209,29	57 707,25	2 037,70	19 579 710,72	6 681 364,50	26 261 075,22

Umorzenie i odpisy aktualizacyjne

Lp.	Tytuł zmian	Prawo wieczyst. użytk. gruntów	Budynki, lokale obiekty inżynierii wodnej i lądowej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe o niskiej wartości	Razem środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem rzeczowe aktywa trwałe
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Stan na początek okresu	384 000,00	4 487 067,15	5 099 252,36	142 449,10	49 739,27	2 037,70	10 164 545,58		10 164 545,58
2	Zwiększenie, w tym:	0,00	291 039,77	529 879,29	4 040,64	2 731,92		827 691,62		827 691,62
	- amortyzacja planowa	0,00	291 039,77	529 879,29	4 040,64	2 731,92		827 691,62		827 691,62
3	Zmniejszenia, w tym:			2 649,51				2 649,51		2 649,51
	- dotyczące środków sprzedanych									
	- dotyczące środków zlikwidowanych			2 649,51				2 649,51		2 649,51
4	Stan na koniec okresu	384 000,00	4 778 106,92	5 626 482,14	146 489,74	52 471,19	2 037,70	10 989 587,69		10 989 587,69
	Wartość netto na początek okresu	0,00	3 780 108,62	4 876 001,18	18 760,19	7 967,98	0,00	8 682 837,97	962 572,63	9 645 410,60
	Wartość netto na koniec okresu	0,00	4 043 048,98	4 527 118,44	14 719,55	5 236,06	0,00	8 590 123,03	6 681 364,50	15 271 487,53

Informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2021 r. PEC Spółka z o.o. w Radzynie Podlaskim

Nota 2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto

w złotych

Lp.	Tytuł zmian	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Oprogramowanie komputerów	Koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Stan na początek okresu	0,00	0,00	267 476,68	0,00	0,00	0,00	267 476,68
2	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przyjęcie z modernizacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	267 476,68	0,00	0,00	0,00	267 476,68

Umorzenie

Lp.	Tytuł zmian	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Oprogramowanie komputerów	Koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	Razem wartości niematerialne i prawne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Stan na początek okresu	0,00	0,00	258 199,81	0,00	0,00	0,00	258 199,81
2	Zwiększenie, w tym:	0,00	0,00	5 516,87	0,00	0,00	0,00	5 516,87
	- umorzenie planowe	0,00	0,00	5 516,87	0,00	0,00	0,00	5 516,87
	- odpisy aktualizacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące rozchodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Stan na koniec okresu	0,00	0,00	263 716,68	0,00	0,00	0,00	263 716,68
5	Odpisy aktualizujące							0,00
	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	9 276,87	0,00	0,00	0,00	9 276,87
	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	3 760,00	0,00	0,00	0,00	3 760,00

**Nota 3. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Odpisy aktualizujące należności	36 771,78	3 962,80	17 161,39	23 573,19
<b>Razem</b>	<b>36 771,78</b>	<b>3 962,80</b>	<b>17 161,39</b>	<b>23 573,19</b>

**Nota 4. Struktura własności kapitału podstawowego - stan na koniec roku obrotowego**

Nazwa udziałowca	Liczba posiadanych udziałów	Wartość nominalna posiadanych udziałów	Udział procentowy w kapitale zakładowym
1. Gmina Miejska	4 460,00	2 230 000,00	100,00%
<b>Razem</b>	<b>4 460,00</b>	<b>2 230 000,00</b>	<b>100,00%</b>

**Nota 5. Zmiany kapitałów zapasowych**

Wyszczególnienie	Kwota
1. Stan na początek roku	4 772 724,75
2. Zwiększenia w ciągu roku obrotowego, w tym:	-
- podział zysku	55 556,32
- inne	-
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	-
- pokrycie straty	-
- dywidendy	-
- inne	-
4. Stan na koniec roku obrotowego	4 828 281,07

**Nota 6. Propozycja podziału zysku**

Wyszczególnienie	Kwota
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzenia udziałów własnych)(+/-)	-
2. Zysk netto/strata za rok obrotowy	<b>609 903,23</b>
3. Razem zysk do podziału	609 903,23
4. Proponowany podział zysku	609 903,23
- zwiększenie kapitału zapasowego	329 903,23
- dywidenda dla właściciela	150 000,00
- nagrody dla pracowników	120 000,00
- inne – zasilenie ZFŚS	10 000,00
5. Niepodzielony zysk	-

**Nota 7. Rezerwy na koszty i zobowiązania**

Tytuł	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Stan na koniec roku obrotowego
1. Rezerwy długoterminowe	73 000,00	121 300,00	62 300,00	132 000,00
2. Rezerwy krótkoterminowe	70 000,00	146 000,00	70 000,00	146 000,00
3. Rezerwy pozostałe	100 000,00		100 000,00	
<b>Razem</b>	<b>243 000,00</b>	<b>267 300,00</b>	<b>232 300,00</b>	<b>278 000,00</b>

**Nota 8. Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności**

Zobowiązania wobec:	Do spłaty w roku				Stan na koniec roku obrotowego
	następnym	drugim i trzecim	czwartym i piątym	szóstym i później	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek w tym:	664 818,80	1 155 341,60	945 341,60	1 803 530,54	3 904 213,74
a) kredyty i pożyczki	664 818,80	1 155 341,60	945 341,60	1 803 530,54	3 904 213,74
b) z tyt. dostaw i usług		-	-	-	-
c) pozostałe zobowiązania		-	-	-	-
<b>Razem</b>	<b>664 818,80</b>	<b>1 155 341,60</b>	<b>945 341,60</b>	<b>1 803 530,54</b>	<b>3 904 213,74</b>

**Nota 9. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki**

Rodzaj zabezpieczenia	Zobowiązanie (kwota)	Zabezpieczenie (kwota)	W tym na aktywach trwałych (kwota)
1. Hipoteka			-
2. Weksle	4 569 032,54	5 939 742,30	-
3. Poręczenie	72 148,00	72 148,00	-
4. Cesja należności	1 625 000,00	1 625 000,00	-
5. Inne	9 261,26		-
<b>Razem</b>	<b>6 275 441,80</b>	<b>7 636 890,30</b>	<b>-</b>

**Nota 10. Rozliczenia międzyokresowe**

Tytuły	Stan na	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	34 582,59	31 773,22
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe: krótkoterminowe	96 709,76	255 172,84
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów , długoterminowe, w tym:	388 467,59	2 903 777,77
a) umorzenie pożyczek	100 349,14	88 391,14
b) sieci otrzymane nieodpłatnie	32 792,13	31 040,37
b) otrzymana dotacja	255 326,32	2 784 346,26
<b>Razem ( 2+3 )</b>	<b>485 177,35</b>	<b>3 158 950,61</b>

**Nota 11 . Zobowiązania warunkowe**

Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na	
	początek roku	koniec roku
1. Pożyczka z WFOŚ wg Umowy nr 15/2016/P/OA	343 870,00	93 792,00
2. Pożyczka z WFOŚ wg Umowy nr 160/2018/P/OA	2 164 500,00	1 683 500,00
3. Pożyczka z WFOŚ wg Umowy nr 17/2019/p/OA	741 000,00	429 000,00
4. Pożyczka z NFOŚ wg Umowy nr 1980/2020/Wn03/OA-ew-yk/P	0,00	2 871 884,54
<b>Razem</b>	<b>3 249 370,00</b>	<b>5 078 176,54</b>

**Nota 12 . Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów**

Przychody ze sprzedaży netto	Stan na	
	początek roku	koniec roku
<b>Razem przychody ze sprzedaży netto</b>	<b>7 663 149,02</b>	<b>8 465 168,25</b>
<b>Produkcja podstawowa w tym:</b>	<b>7 363 522,86</b>	<b>8 329 313,31</b>
- wytwarzanie	5 863 952,62	6 641 197,74
- przesył i dystrybucja	1 499 570,24	1 688 115,57
<b>Przychody ze sprzedaży materiałów w tym:</b>	<b>3 029,27</b>	<b>434,96</b>
- materiały pozostałe	2 829,27	434,96
- złom	200,00	
<b>Usługi w tym:</b>	<b>320 438,94</b>	<b>290 419,98</b>
- budowlano -montażowe	7 785,47	35 760,41
- załadunek żużla	8 446,60	10 062,16
- sprzętowe	0,00	504,07
- ważenie	18 402,48	19 170,79
- parkowanie	26 160,83	25 858,40
- pozostałe przychody	259 643,56	199 064,15
<b>Zmiana stanu produktów</b>	<b>-23 842,05</b>	<b>-155 000,00</b>

**Nota 13. Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku	koniec roku
- odpis równoległy do amortyzacji	14 613,27	14 575,52
- rezerwy wolne od podatku	113 800,00	184 180,00
- dofinansowanie d wynagrodzeń z PFRON	22 668,05	10 950,00
- odzysk z likwidacji środków trwałych	1 500,00	0,00
- odpisy aktualizujące	963,69	6 486,09
- dofinansowanie z KFS	10 812,00	
- pozostałe przychody	4 971,59	4 082,19
<b>Razem</b>	<b>169 328,60</b>	<b>220 273,80</b>

**Nota 14. Pozostałe przychody finansowe**

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku	koniec roku
- odsetki od należności	402,08	2 219,00
- odsetki od lokat terminowych	129,53	180,84
- odsetki pozostałe	1,90	0,25
<b>Razem</b>	<b>533,51</b>	<b>2 400,09</b>

**Nota 15. Koszty według rodzaju**

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku	koniec roku
- zużycie materiałów i energii	2 725 363,48	2 736 564,47
- usługi obce	202 794,32	308 677,76
- podatki i opłaty	332 746,51	352 904,11
- wynagrodzenia	2 416 587,00	2 643 517,65
- świadczenia na rzecz pracowników	573 058,61	614 621,66
- amortyzacja	894 377,54	833 208,49
- pozostałe koszty	88 361,48	54 544,12
<b>Razem</b>	<b>7 233 288,94</b>	<b>7 544 038,26</b>

**Nota 16. Wartość sprzedanych towarów i materiałów**

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku	koniec roku
- materiały z magazynu ogólnego	2 580,00	357,56
- złom	40,00	
<b>Razem</b>	<b>2 620,00</b>	<b>357,56</b>

**Nota 17. Pozostałe koszty finansowe**

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku	koniec roku
- odsetki od kredytu obrotowego	2 364,09	1 801,03
- odsetki od pożyczek z WFOŚ	50 538,52	40 460,15
- prowizje bankowe	4 000,00	5 000,00
- koszty finansowe pozostałe	8,44	
<b>Razem</b>	<b>56 911,05</b>	<b>47 261,18</b>

**Nota 18. Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	Stan na	
	początek roku	koniec roku
- darowizny	13 450,60	34 160,00
- odpisy aktualizujące	18 174,56	3 962,80
- rezerwy na świadczenia pracownicze	56 800,00	267 300,00
- likwidacja środków trwałych	1 397,23	
- rezerwa na PULSAR	54 000,00	
- pozostałe koszty operacyjne	812,43	11 525,11
<b>Razem</b>	<b>144 634,82</b>	<b>316 947,91</b>



**Nota 19. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia ogółem	w tym koszty finansowania	
		odsetki	różnice kursowe
<b>1. Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym w tym:</b>	<b>734 976,68</b>	-	-
- urządzenia wymiennikowni	156 166,88	-	-
- urządzenia kotłowni	19 310,00	-	-
- budynki w tym:	510 888,98		
- termomodernizacja budynku socjalno-biurowego	360 493,67	-	-
- budowa sieci ciepłowniczych	43 091,15	-	-
- komputery i oprogramowanie	2 369,67	-	-
- pozostałe środki trwałe	3 150,00	-	-
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>6 681 364,50</b>	-	-
<b>Razem</b>	<b>7 416 341,18</b>	-	-

**Nota 20. Poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku bieżącym	Nakłady planowane na rok następny
1. Wartości niematerialne i prawne	-	-
2. Środki trwałe, w tym :	734 976,68	500 000,00
- na ochronę środowiska	-	-
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	6 681 364,50	-
- na ochronę środowiska	6 681 364,50	-
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania.	-	-

**Nota 21. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe**

Wyszczególnienie	Koniec poprzedniego roku obrotowego	Koniec bieżącego roku obrotowego
	liczba osób	liczba osób
Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	22	22
Pracownicy pośrednio produkcyjni	9	9
Pozostali pracownicy	9	8
<b>Razem, w tym:</b>	<b>40</b>	<b>39</b>
Stanowiska nierobotnicze	10	10
Stanowiska robotnicze	30	29
<b>Razem, w tym:</b>	<b>40</b>	<b>39</b>
Mężczyźni	35	35
Kobiety	5	4

**Nota 22. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki**

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	38 533,19	51 744,57
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej ze stosunku pracy	105 926,61	138 698,80
<b>Razem</b>	<b>144 459,80</b>	<b>190 443,37</b>

## ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK MAŁYCH KORZYSTAJĄCYCH Z UPROSZCZEŃ ODNOŚZĄCYCH SIĘ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2021-01-01

Okres do: 2021-12-31

Data sporządzenia: 2022-03-30

Kod sprawozdania: SFJMAZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### Dane identyfikujące jednostkę

##### Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Spółka z o.o.

##### Siedziba

Województwo: Lubelskie

Powiat: Radzyń Podlaski

Gmina: Radzyń Podlaski

Miejscowość: Radzyń Podlaski

##### Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Lubelskie

Powiat: Radzyń Podlaski

Gmina: Radzyń Podlaski

Ulica: Świętego Brata Alberta Chmielowskiego

Nr domu: 12

Miejscowość: Radzyń Podlaski

Kod pocztowy: 21-300

Poczta: Radzyń Podlaski

##### Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000157770

NIP: 5380004129

## Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

**Data od:** 2021-01-01

**Data do:** 2021-12-31

---

## Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

Jednostka stosuje uproszczenia zawarte w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 351, ze zm.t.j.) ( „ustawa o rachunkowości” ) , wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi, oraz na podstawie podjętej Uchwały nr 2/2019 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 25.03.2019 r.

---

## Założenie kontynuacji działalności

**Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości**

tak

**Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności**

tak

**Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności**

Według wszystkich dostępnych informacji na dzień sporządzenia sprawozdania uznaje się, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w ciągu co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

---

## Zasady (polityka) rachunkowości

**Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Zasada memoriału

W księgach rachunkowych jednostki ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczące roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Zasada współmierności

Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane są koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione.

---

W myśl tej zasady kategoria ta obejmuje:

- 1) koszty rzeczywiście poniesione w okresie , pomniejszone o tę część, która dotyczy okresów przyszłych,
- 2) koszty rzeczywiście poniesione w okresie poprzednim lecz dotyczące okresu za który sporządzone jest sprawozdanie,
- 3) koszty jeszcze nie poniesione , planowane do poniesienia w przyszłości, lecz dotyczące bieżącego okresu.

Efektem stosowania zasady współmierności jest rozliczanie kosztów i przychodów w czasie.

#### Zasada ostrożności

Poszczególne składniki aktywów i pasywów ujęte w sprawozdaniu jednostka wycenia stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie lub wytworzenie ceny lub koszty z zachowaniem zasady ostrożności.

W związku z tym w wyniku finansowym uwzględniono w szczególności:

- 1) zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów , w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
- 2) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne,
- 3) wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne,
- 4) rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

#### Zasada ciągłości

Przyjęte decyzją Prezesa Zarządu z dnia 30 listopada 2013 r. przez jednostkę zasady (politykę) rachunkowości i określone w niej zapisy stanowią, że Spółka w sposób ciągły dokonuje w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów, ujmują się w tej samej wysokości co w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych. Przy wycenie aktywów i pasywów , a także przy ustaleniu wyniku finansowego przyjęto założenie , że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w niezmnieszonej istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości . Ustalając zdolność do kontynuowania działalności, jednostka uwzględniła wszystkie informacje dostępne na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, w dającej się przewidzieć przyszłości, zdolności do kontynuowania działalności. Jednostka uwzględniła też wszystkie informacje dostępne na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, obejmujące okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego.

#### 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:

Wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia . Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte prawa dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja dokonywana jest drogą liniową.

Spółka stosuje następujące roczne stawki dla podstawowych grup środków trwałych:

- prawa do emisji i inne wartości niematerialne i prawne - w cenach nabycia,
- budynki i budowle 2,5 % - 4,5 %
- urządzenia techniczne i maszyny 10 % - 30 %
- środki transportu 20 %
- pozostałe środki trwałe 100 %

2. Środki trwałe w budowie:

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

3. Inwestycje krótkoterminowe :

Według wartości rynkowej albo ceny nabycia lub ceny rynkowej

4. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych:

Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

5. Zapasy:

Według cen zakupu przy wykorzystaniu metody „FIFO” do wyceny rozchodu, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość materiałów w przypadku utraty wartości użytkowej.

6. Należności i udzielone pożyczki:

W kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

W roku obrotowym , za który sporządzone jest sprawozdanie finansowe w Spółce nie wystąpiły należności przedawnione i umorzone.

7. Zobowiązania:

W kwocie wymagającej zapłaty.

8. Rezerwy:

W uzasadnionej i w wiarygodnie oszacowanej wartości

9. Kapitały (fundusze własne) oraz pozostałe aktywa i pasywa:

W wartości nominalnej.

---

### **ustalenia wyniku finansowego**

Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w wariantcie porównawczym

---

### **ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm). Bilans , rachunek zysków i strat sporządzone zostały wg załącznika nr 1 do tej ustawy. Informacja dodatkowa została sporządzona metodą uproszczoną. Sporządzone sprawozdanie nie podlegało badaniu przez biegłego rewidenta.

---

### **pozostałe**

## **Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki**

## **jednostki**

Dodatkowe informacje i objaśnienia

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA ,

odnoszą się:

- do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat,
- do propozycji podziału zysku lub pokrycia straty,
- do podstawowych informacji dotyczących pracowników i organów jednostki,
- i innych istotnych informacji dla zrozumienia sprawozdania finansowego.

### 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych ;

a) środków trwałych , zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia zawiera Nota nr 1 do informacji dodatkowej,

b) wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

zawiera Nota nr 2 do informacji dodatkowej ,

c) inwestycje długoterminowe, obejmują inne aktywa niekwalifikujące się do udziałów, akcji, dłużnych papierów wartościowych .

W jednostce aktywa tego rodzaju nie występują.

2) Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

W/w kwoty w jednostce nie występują.

3) Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust.10.

W/w kwoty w jednostce nie występują.

4) Wartość gruntów użytkowana wieczyście.

Powierzchnia gruntów na 31.12.2021 r. wynosi 17 983 m2, ich wielkość od dwóch nie uległa zmianie .

Wartość gruntów na początek okresu jak i na koniec wynosi 0 zł.

5) Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Jednostka wykorzystuje w swojej działalności jeden obcy środek trwały na podstawie zawartej umowy, z której nie wynika uprawnienie do jego amortyzowania a jest to: centrala telefoniczna MICRA Platan z wyposażeniem, będąca własnością Multimedia Polska

– Południe S.A. o wartości 4 200,00 zł , wg zawartej Umowy nr 32/AW/2008 na świadczenie usług telekomunikacyjnych z dnia 30.08.2008 r.

6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

W jednostce takie informacje nie występują

7) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego przedstawia Nota nr 3.

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Strukturę własności kapitału podstawowego wg. stanu na koniec roku obrotowego przedstawia Nota nr 4.

9) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów ( funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału ( funduszu) z aktua

lizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale ( funduszu) własnym.

Jednostka korzystając z uproszczeń, nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym.

Zmiany kapitałów zapasowych przedstawiono w Nocie nr 5.

10) Propozycje co do podziału zysku lub pokrycia straty.

Proponowany podział zysku przedstawia Nota nr 6.

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Rezerwy na koszty i zobowiązania przedstawia Nota nr 7.

12) Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty :

a) w roku następnym

b) w drugim i trzecim roku,

c) czwartym i piątym roku,

d) szóstym i później

Zobowiązania według wskazanych okresów wymagalności przedstawiono w Nocie nr 8.

13) Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń.

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki przedstawia Nota nr 9.

14) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a, zobowiązaniem zapłaty za nie.

Rozliczenia międzyokresowe przedstawia Nota nr 10.

15) Powiązanie między pozycjami bilansu, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż w jednej pozycji bilansu; dotyczy to w szczególności należności i zobowiązań na



część długo- i krótkoterminową.

Sprawozdanie jednostki za 2021 roku, nie wykazuje takich powiązań.

16) Łączna kwota zobowiązań, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń;

odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Wykaz zobowiązań warunkowych przedstawia załączona Nota nr 11.

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1) Struktura rzeczowa ( rodzaje działalności) i terytorialna ( rynki geograficzne ) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenie usług.

Jednostka wszystkie swoje produkty, towary i materiały sprzedaje w obrębie Miasta Radzyń Podlaski.

a) strukturę rzeczową przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów przedstawia Nota nr 12,

b) pozostałe przychody operacyjne przedstawia Nota nr 13,

c) pozostałe przychody finansowe przedstawia Nota nr 14,

1a) Informacje o przychodach i kosztach z tytułu umów o długotrwałe usługi.

W trakcie roku obrotowego jednostka nie wykonywała usług, w tym budowlanych trwających dłużej niż 6 miesięcy.

2) Dane o kosztach rodzajowych, kosztach sprzedanych towarów i materiałów oraz o pozostałych kosztach finansowo-operacyjnych;

a) koszty według rodzaju przedstawia Nota nr 15,

b) wartość sprzedanych towarów i materiałów przedstawia Nota nr 16,

c) pozostałe koszty finansowe przedstawia Nota nr 17,

d) pozostałe koszty operacyjne przedstawia Nota nr 18

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn o

dpisów aktualizujących środki trwałe;

W roku obrotowym 2021, jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku sprawozdawczym 2021 jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów, ponieważ nie nastąpiła utrata ich wartości. Wykazane w bilansie zapasy materiałów pomocniczych na magazynie głównym, utrzymywane

są tylko na poziomie niezbędnym do zapewnienia właściwych parametrów pracy urządzeń związanych z produkcją , dystrybucją i przesyłem ciepła.

Natomiast wymagane zapasy paliwa (opału ) utrzymane są zgodnie z rozporządzeniem Ministra Gospodarki,

Pracy i Polityki Społecznej z dnia 12 lutego 2003 r. w sprawie zapasów paliw w przedsiębiorstwach energetycznych (Dz. U z 2003 r. Nr 39 poz. 338 z późn. zm ).

5) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym 2021 , nie nastąpiło zaniechanie działalności i nie przewiduje się zaniechania w roku następnym.

6) Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym ( zyskiem, stratą ) brutto przedstawiono w odrębnym dokumencie mającym formę ustrukturyzowaną, wskazaną przez Ministerstwo Finansów.

7) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Koszt wytworzenia o którym mowa w tym punkcie, przedstawia Nota nr 19. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku sprawozdawczym nie wystąpiły.

8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

Dane, o którym mowa w powyższym punkcie w jednostce nie wystąpiły.

9) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie wykazano poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

a) koszty wytworzenia środków trwałych w budowie przedstawia Nota nr 19,

b) poniesione i planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe przedstawia Nota nr 20.

10) Kwoty i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

W roku obrotowym 2021 , jednostka nie odnotowała kwot o charakterze nadzwyczajnym.

**3. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI SPRAWOZDAIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH.**

W roku obrotowym w jednostce nie wystąpiły transakcje wyrażone w walutach obcych.

**4. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW**

Jednostka nie sporządza rachunku przepływów .

**5. UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE.**

1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Jednostka nie posiada umów nieuwzględnionych w sprawozdaniu w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową i finansową Spółki.

2) Informacje o istotnych transakcjach ( wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

W roku bilansowym 2021 jednostka nie prowadziła transakcji ze stronami powiązanymi na warunkach innych, niż rynkowe.

3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe:

Informacje na temat zatrudnienia w podziale na grupy zawodowe przedstawia Nota nr 21

4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

za rok obrotowy, oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty

ogółem dla każdej kategorii organu.

Powyższe informacje przedstawia Nota nr 22.

5) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających , nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków,

wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem każdego z tych organów.

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących , nie mają na dzień bilansowy wobec spółki żadnych zobowiązań, w tym z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze.

6) Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) nie obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego

b) inne usługi atestacyjne

c) usługi doradztwo podatkowego

d) pozostałe usługi

W bieżącym roku obrotowym wynagrodzenia takie niebyły wypłacane.

## 6. BŁĘDY LAT UBIEGŁYCH, ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM ORAZ ZMIANY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI

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

Informacje o których mowa wyżej w roku bilansowym w Spółce nie wystąpiły.

2) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym które, nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową,

finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym:

W roku obrotowym jednostka nie dokonywała zmian przyjętych zasad rachunkowości

4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane sprawozdawcze wykazane w sprawozdaniu za rok bieżący są porównywalne z danymi porównawczymi wynikającymi ze sprawozdania za rok poprzedni.

#### 7. TRANSKACJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI I ZAGADNIENIA DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI

Spółka jako jednostka mała, w rozumieniu znowelizowanej ustawy o rachunkowości, ni

e wykazuje transakcji z jednostkami powiązanyymi, nie występują też w Spółce zagadnienia związane z konsolidacją

#### 8. POŁĄCZENIE SPÓŁEK, W PRZYPADKU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA OKRES, W KTÓRYM TO POŁĄCZENIE NASTĄPIŁO.

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

#### 9. ZAGROŻENIA DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane;

informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Obecna sytuacja wynikająca z rozprzestrzeniania się koronawirusa SARS-CoV-2, wywołującego chorobę COVID-19, nie przełożyła się w sposób istotny na bieżące sprawozdanie finansowe.

Chociaż po zakończeniu okresu sprawozdawczego, jak i w chwili sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja pandemiczna jest niestabilna i wciąż się zmienia, to

do tej pory Zarząd jednostki nie odnotował znaczącego wpływu na sprzedaż i łańcuch dostaw jednostki.

Jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków, zdarzeń i warunków w jakich kontynuowana będzie działalność. Zarząd Spółki będzie jednak bacznie monitorować potencjalny wpływ pandemii koronawirusa i podejmie wszelkie możliwe kroki,

aby złagodzić ewentualne negatywne skutki dla jednostki.

#### 10. POZOSTAŁE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji

majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Innych szczególnych informacji , które mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik, jednostka nie odnotowała.

---

## **Lista złożonych podpisów:**

2022-03-30 07:28:21Z Jolanta Tomczak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2022-03-30 08:27:41Z Jerzy Waldemar Woźniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Bilans

### Sporządzony na dzień: 2021-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	17 795 873,45	12 937 494,03
Aktywa trwałe	15 275 247,53	9 654 687,47
Wartości niematerialne i prawne	3 760,00	9 276,87
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	3 760,00	9 276,87
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	15 271 487,53	9 645 410,60
Środki trwałe	8 590 123,03	8 682 837,97
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 043 048,98	3 780 108,62
urządzenia techniczne i maszyny	4 527 118,44	4 876 001,18
środki transportu	14 719,55	18 760,19
inne środki trwałe	5 236,06	7 967,98
Środki trwałe w budowie	6 681 364,50	962 572,63
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 aktywafinansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 520 625,92</b>	<b>3 282 806,56</b>
<b>Zapasy</b>	<b>845 918,99</b>	<b>737 895,97</b>
Materiały	845 905,55	737 882,53
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	13,44	13,44
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 434 949,19</b>	<b>1 347 446,12</b>
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	1 434 949,19	1 347 446,12
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 277 089,30	1 200 768,65
– do 12 miesięcy	1 277 089,30	1 200 768,65
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	125 649,14	110 247,22
Inne	32 210,75	36 430,25
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>207 984,52</b>	<b>1 162 881,88</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe	207 984,52	1 162 881,88
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
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	207 984,52	1 162 881,88

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	207 984,52	1 162 881,88
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 773,22	34 582,59
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>17 795 873,45</b>	<b>12 937 494,03</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>7 668 184,30</b>	<b>7 318 281,07</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 230 000,00	2 230 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 828 281,07	4 772 724,75
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	609 903,23	315 556,32
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>10 127 689,15</b>	<b>5 619 212,96</b>
<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>278 000,00</b>	<b>243 000,00</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	278 000,00	143 000,00
– długoterminowa	278 000,00	73 000,00
– krótkoterminowa	0,00	70 000,00
Pozostałe rezerwy	0,00	100 000,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	100 000,00
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>3 904 213,74</b>	<b>1 973 836,68</b>
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	3 904 213,74	1 973 836,68
kredyty i pożyczki	3 904 213,74	1 973 836,68
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 786 524,80</b>	<b>2 917 198,93</b>
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00



	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 738 014,57	2 870 888,29
kredyty i pożyczki	674 080,06	767 532,99
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	938 325,68	680 073,77
- do 12 miesięcy	938 325,68	680 073,77
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	375 465,63	147 051,89
z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
inne	750 143,20	1 276 229,64
Fundusze specjalne	48 510,23	46 310,64
Rozliczenia międzyokresowe	3 158 950,61	485 177,35
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	3 158 950,61	485 177,35
- długoterminowe	2 903 777,77	388 467,59
- krótkoterminowe	255 172,84	96 709,76

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-30 07:28:21Z Jolanta Tomczak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2022-03-30 08:27:41Z Jerzy Waldemar Woźniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Rachunek zysków i strat

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 465 168,25	7 663 149,02
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 619 733,29	7 683 961,80
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-155 000,00	-23 842,05
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	434,96	3 029,27
Koszty działalności operacyjnej	7 544 395,82	7 235 908,94
Amortyzacja	833 208,49	894 377,54
Zużycie materiałów i energii	2 736 564,47	2 725 363,48
Usługi obce	308 677,76	202 794,32
Podatki i opłaty, w tym:	352 904,11	332 746,51
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	2 643 517,65	2 416 587,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	614 621,66	573 058,61
– emerytalne	0,00	222 641,55
Pozostałe koszty rodzajowe	54 544,12	88 361,48
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	357,56	2 620,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	920 772,43	427 240,08
Pozostałe przychody operacyjne	220 273,80	169 328,60
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	10 812,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	963,69
Inne przychody operacyjne	220 273,80	157 552,91
Pozostałe koszty operacyjne	316 947,91	144 634,82
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	18 174,56
Inne koszty operacyjne	316 947,91	126 460,26
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	824 098,32	451 933,86
Przychody finansowe	2 400,09	533,51
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	533,51
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
Inne	2 400,09	0,00
Koszty finansowe	47 261,18	56 911,05
Odsetki, w tym:	0,00	52 911,05
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	47 261,18	4 000,00
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	779 237,23	395 556,32
Podatek dochodowy	169 334,00	80 000,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I–J–K)	609 903,23	315 556,32

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-30 07:28:21Z Jolanta Tomczak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2022-03-30 08:27:41Z Jerzy Waldemar Woźniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### Opis

2021 Noty do sprawozdania

#### Załączony plik

2021\_Noty\_do\_sprawozdania.pdf

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	779 237,23	395 556,32
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. łączna	51 880,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	51 880,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	153 364,61	191 450,99
Wykorzystanie rezerwy na świadczenia pracownicze Art.12 Ust.1 Pkt.5a	132 300,00	113 800,00
Pozostałe przychody niepodleg. opodatkowaniu Art.12	6 489,09	7 389,77
Przyznane świadectwa efektywności energetycznej Art.12 Ust.4	0,00	55 647,95
Odpis równoległy do odpisów amortyzacyjnych ( z rozlicz. międzyokresowych) Art.12 Ust.4	14 575,52	14 613,27
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	153 364,61	191 450,99
Wykorzystanie rezerwy na świadczenia pracownicze Art.12 Ust.1 Pkt.5a	132 300,00	113 800,00
Pozostałe przychody niepodleg. opodatkowaniu Art.12	6 489,09	7 389,77
Przyznane świadectwa efektywności energetycznej Art.12 Ust.4	0,00	55 647,95
Odpis równoległy do odpisów amortyzacyjnych ( z rozlicz. międzyokresowych) Art.12 Ust.4	14 575,52	14 613,27
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. łączna	2 865,87	3 991,95
Otrzymane dofinansowanie z PFRON Art.12 Ust.1 Pkt.1	1 950,00	3 900,00
Otrzymane odsetki od należności naliczone w poprz. latach Art.12 Ust.1 Pkt.1	915,87	91,95
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	2 865,87	3 991,95
Otrzymane dofinansowanie z PFRON Art.12 Ust.1 Pkt.1	1 950,00	3 900,00
Otrzymane odsetki od należności naliczone w poprz. latach Art.12 Ust.1 Pkt.1	915,87	91,95
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	73 779,63	98 119,34
Amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie Art.16 Ust.1 Pkt.63	18 114,33	22 992,77
Darowizny na cele użyteczne Art.16 Ust.1 Pkt.14	34 160,00	13 450,60
Pozostałe koszty niestanowiące KUP Art.16 Ust.1	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Umorzenie świadectw efektywności energetycznej Art.16 Ust.1	0,00	55 647,95
Pozostałe	21 505,30	6 028,02
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	73 779,63	98 119,34
Amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie Art.16 Ust.1 Pkt.63	18 114,33	22 992,77
Darowizny na cele użyteczne Art.16 Ust.1 Pkt.14	34 160,00	13 450,60
Pozostałe koszty niestanowiące KUP Art.16 Ust.1	0,00	0,00
Umorzenie świadectw efektywności energetycznej Art.16 Ust.1	0,00	55 647,95
Pozostałe	21 505,30	6 028,02
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. łączna	280 524,06	140 744,19
Rezerwa na postępowanie sądowe Art.16 Ust.1 Pkt.26	0,00	54 000,00
Pozostałe koszty niestanowiące KUP Art.16 Ust.1	9 261,26	11 769,63
Rezerwa na świadczenia pracownicze Art.16 Ust.1 Pkt.26	267 300,00	56 800,00
Odpisy aktualizujące wartość należności Art.16 Ust.1 Pkt.26	3 962,80	18 174,56
Naliczone za IV kwartał odsetki od pożyczek płatne w roku następnymi Art.16 Ust.1 Pkt.11	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	280 524,06	140 744,19
Rezerwa na postępowanie sądowe Art.16 Ust.1 Pkt.26	0,00	54 000,00
Pozostałe koszty niestanowiące KUP Art.16 Ust.1	9 261,26	11 769,63
Rezerwa na świadczenia pracownicze Art.16 Ust.1 Pkt.26	267 300,00	56 800,00
Odpisy aktualizujące wartość należności Art.16 Ust.1 Pkt.26	3 962,80	18 174,56
Naliczone za IV kwartał odsetki od pożyczek płatne w roku następnymi Art.16 Ust.1 Pkt.11	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. łączna	11 769,63	16 396,44
Pozostałe koszty uznawane za KUP Art.15 Ust.4	0,00	0,00
Zapłacone w bieżącym roku, odsetki od pożyczek za IV kwartał roku poprzedniego Art.16 Ust.1 Pkt.11	0,00	0,00
Pozostałe koszty ujęte w roku poprzednim, a dotyczące roku bieżącego Art.16 Ust.1	0,00	0,00
Pozostałe	11 769,63	16 396,44
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	11 769,63	16 396,44
Pozostałe koszty uznawane za KUP Art.15 Ust.4	0,00	0,00
Zapłacone w bieżącym roku, odsetki od pożyczek za IV kwartał roku poprzedniego Art.16 Ust.1 Pkt.11	0,00	0,00
Pozostałe koszty ujęte w roku poprzednim, a dotyczące roku bieżącego Art.16 Ust.1	0,00	0,00
Pozostałe	11 769,63	16 396,44
H. Strata z lat ubiegłych - wart. łączna	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. łączna	-28 160,00	-9 510,00
Inne zmiany podstawy opodatkowania Art.18 Ust.1 Pkt.1	-28 160,00	-9 510,00
Pozostałe	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	-28 160,00	-9 510,00
Inne zmiany podstawy opodatkowania Art.18 Ust.1 Pkt.1	-28 160,00	-9 510,00
Pozostałe	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	891 233,00	421 054,00
K. Podatek dochodowy	169 334,00	80 000,00

## Lista złożonych podpisów:

2022-03-30 07:28:21Z Jolanta Tomczak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2022-03-30 08:27:41Z Jerzy Waldemar Woźniak - COPE SZAFIR - Kwalifikowany