

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2023-01-01

Okres do: 2023-12-31

Data sporządzenia: 2024-03-22

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Zduńskiej Woli Spółka z o.o.

Siedziba

Województwo: Łódzkie

Powiat: zduńskowolski

Gmina: Zduńska Wola

Miejscowość: Zduńska Wola

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Łódzkie

Powiat: zduńskowolski

Gmina: Zduńska Wola

Ulica: Królewska

Nr domu: 15

Miejscowość: Zduńska Wola

Kod pocztowy: 98-220

Poczta: Zduńska Wola

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3600Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000128732

NIP: 8290007657

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2023-01-01

Data do: 2023-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

nie zawiera danych łącznych

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

Nie dotyczy

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, czy jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Nie dotyczy

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),

1. Przyjęty w Spółce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

2. Sprawozdanie finansowe Spółki podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust.1 ustawy o

rachunkowości.

3. Nie kompensuje się ze sobą rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

4. Aktywa i pasywa zostały wycenione:

- zakupione środki trwałe – wg cen nabycia,
- środki trwałe w budowie – wg cen nabycia, a wykonywane systemem gospodarczym – wg kosztu wytworzenia,
- zapasy materiałowe – wg cen zakupu, stosując rozchód metodą FIFO „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”; koszty zakupu jako nieistotne zaliczane są bezpośrednio w koszty działalności,
- towary giełdowe (prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii) – wg jednostkowej ceny rynkowej z dnia nabycia praw majątkowych wynikających ze świadectw pochodzenia energii, przy zastosowaniu rozchodu metodą FIFO,
- produkty – wg kosztu wytworzenia nie wyższego od cen sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- produkcja w toku – nie wycenia się,
- należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności; na dzień bilansowy dokonano odpisów aktualizujących w stosunku do należności obarczonych dużym ryzykiem niewypłacalności,
- zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
- środki pieniężne (krajowe) – w wartości nominalnej,
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe – na dzień nabycia – w cenach nabycia, na dzień bilansowy – w wartości godziwej,
- kapitały własne – w wartości nominalnej,
- rezerwy na zobowiązania – w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości,
- rezerwy na świadczenia pracownicze – wg wyceny aktuarialnej,
- fundusze specjalne – w wartości nominalnej,
- rozliczenia międzyokresowe – w wartości nominalnej; Spółka stosuje wynikową (kasową) metodę ujmowania dotacji otrzymywanych z funduszy unijnych.

5. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych metodą liniową za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności.

ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej, natomiast rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości

pozostałe

Lista złożonych podpisów:

2024-03-25 06:28:20Z Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2024-03-25 09:33:09Z Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Bilans

Sporządzony na dzień: 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	119 901 513,33	121 551 158,90
Aktywa trwałe	107 035 532,66	110 449 488,81
Wartości niematerialne i prawne	16 871,80	24 971,80
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	16 871,80	24 971,80
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	102 545 873,49	101 626 380,94
Środki trwałe	101 823 105,86	92 546 224,27
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 186 836,33	2 188 980,04
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	81 348 820,94	78 194 047,23
urządzenia techniczne i maszyny	17 511 225,32	11 259 333,13
środki transportu	483 855,64	760 165,90
inne środki trwałe	292 367,63	143 697,97
Środki trwałe w budowie	722 767,63	9 080 156,67
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	4 472 787,37	8 798 136,07
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55 943,66	145 424,99
Inne rozliczenia międzyokresowe	4 416 843,71	8 652 711,08
Aktywa obrotowe	12 865 980,67	11 101 670,09
Zapasy	457 462,74	532 070,25
Materiały	405 995,98	339 039,16
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	51 466,76	193 031,09
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	3 006 767,75	3 379 894,51
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	3 006 767,75	3 379 894,51
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 688 730,38	2 862 785,34
– do 12 miesięcy	2 688 730,38	2 862 785,34
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	295 840,00	513 155,00
Inne	22 197,37	3 954,17
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	8 015 917,11	5 285 741,61
Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 015 917,11	5 285 741,61
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	8 015 917,11	5 285 741,61

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 094 317,66	2 487 369,68
– inne środki pieniężne	5 921 599,45	2 798 371,93
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 385 833,07	1 903 963,72
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	119 901 513,33	121 551 158,90
Kapitał (fundusz) własny	59 855 974,36	59 503 945,27
Kapitał (fundusz) podstawowy	57 112 400,00	48 704 600,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 519 971,91	12 519 831,91
– 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:	2 568 400,00	4 735 440,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	2 568 400,00	4 735 440,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 894 450,58	-2 091 570,00
Zysk (strata) netto	-5 450 346,97	-4 364 356,64
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 045 538,97	62 047 213,63
Rezerwy na zobowiązania	4 298 882,21	1 445 884,24
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	854,58	776,69
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 955 935,85	1 313 419,02
– długoterminowa	1 399 592,53	813 186,81
– krótkoterminowa	556 343,32	500 232,21
Pozostałe rezerwy	2 342 091,78	131 688,53
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	2 342 091,78	131 688,53
Zobowiązania długoterminowe	35 517 638,41	38 104 734,93
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	35 517 638,41	38 104 734,93
– kredyty i pożyczki	10 667 024,99	6 516 554,93
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	18 295 680,00	20 221 760,00
– inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
– zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
– inne	6 554 933,42	11 366 420,00
Zobowiązania krótkoterminowe	5 919 793,90	7 338 859,22
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	5 879 329,88	7 316 273,66
kredyty i pożyczki	1 193 649,72	708 591,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 926 080,00	1 926 080,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	1 074 510,73	1 495 327,33
- do 12 miesięcy	1 074 510,73	1 495 327,33
- 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	843 639,23	851 717,40
z tytułu wynagrodzeń	550 286,27	511 632,47
inne	291 163,93	1 822 925,46
Fundusze specjalne	40 464,02	22 585,56
Rozliczenia międzyokresowe	14 309 224,45	15 157 735,24
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	14 309 224,45	15 157 735,24
- długoterminowe	13 412 237,04	14 234 104,44
- krótkoterminowe	896 987,41	923 630,80

Lista złożonych podpisów:

2024-03-25 06:28:20Z Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2024-03-25 09:33:09Z Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	28 084 116,67	27 061 924,85
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 595 417,66	25 556 341,52
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	70 283,46	-73 271,56
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	418 415,55	1 578 854,89
Koszty działalności operacyjnej	30 903 192,60	33 105 456,25
Amortyzacja	6 235 395,04	6 032 335,94
Zużycie materiałów i energii	4 985 581,69	7 264 278,02
Usługi obce	2 888 371,87	2 794 250,16
Podatki i opłaty, w tym:	4 469 142,29	4 277 733,00
– podatek akcyzowy	624,00	159,00
Wynagrodzenia	9 354 109,54	8 922 261,70
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 266 934,76	2 103 130,30
– emerytalne	867 040,90	802 448,18
Pozostałe koszty rodzajowe	217 414,92	203 611,46
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	486 242,49	1 507 855,67
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-2 819 075,93	-6 043 531,40
Pozostałe przychody operacyjne	1 611 300,43	3 208 725,36
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 959,35	0,00
Dotacje	855 600,94	845 950,07
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	13 289,77	21 384,51
Inne przychody operacyjne	737 450,37	2 341 390,78
Pozostałe koszty operacyjne	2 413 430,72	106 494,20
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	77 664,11	0,00
Inne koszty operacyjne	2 335 766,61	106 494,20
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-3 621 206,22	-2 941 300,24
Przychody finansowe	185 905,50	81 262,03
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:	185 905,50	81 262,03
– 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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	1 925 487,03	1 573 607,73
Odsetki, w tym:	1 925 487,03	1 498 939,66
– 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	74 668,07
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-5 360 787,75	-4 433 645,94
Podatek dochodowy	89 559,22	-69 289,30
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-5 450 346,97	-4 364 356,64

Lista złożonych podpisów:

2024-03-25 06:28:20Z Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2024-03-25 09:33:09Z Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	59 503 945,27	57 688 561,91
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	59 503 945,27	57 688 561,91
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	48 704 600,00	43 776 300,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	8 407 800,00	4 928 300,00
zwiększenie (z tytułu)	8 407 800,00	4 928 300,00
– wydania udziałów, emisji akcji	8 407 800,00	4 928 300,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	57 112 400,00	48 704 600,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 519 831,91	12 519 831,91
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	140,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	140,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	140,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	12 519 971,91	12 519 831,91
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4 735 440,00	3 484 000,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 167 040,00	1 251 440,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 251 440,00
zmniejszenie (z tytułu)	-2 167 040,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 568 400,00	4 735 440,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 455 926,64	-2 091 570,00
Zysk 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
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 455 926,64	-2 091 570,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 455 926,64	-2 091 570,00
zwiększenie (z tytułu)	-438 523,94	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-438 523,94	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 894 450,58	-2 091 570,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 894 450,58	-2 091 570,00
Wynik netto	-5 450 346,97	-4 364 356,64
Zysk netto	0,00	0,00
Strata netto	-5 450 346,97	-4 364 356,64
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	59 855 974,36	59 503 945,27
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	59 855 974,36	59 503 945,27

Lista złożonych podpisów:

2024-03-25 06:28:20Z Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2024-03-25 09:33:09Z Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek przepływów pieniężnych

Sporządzony za okres: 2023-01-01 - 2023-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-5 450 346,97	-4 364 356,64
Korekty razem	9 580 725,90	1 250 874,40
Amortyzacja	6 235 395,04	6 032 335,94
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 758 001,53	1 042 983,22
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4 959,35	0,00
Zmiana stanu rezerw	2 852 997,97	-1 389 271,83
Zmiana stanu zapasów	74 607,51	981 558,13
Zmiana stanu należności	373 126,76	995 479,72
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 341 603,16	-1 922 960,61
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 387 356,58	-4 563 201,32
Inne korekty	-3 764 115,68	73 951,15
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4 130 378,93	-3 113 482,24
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	190 864,85	569 664,11
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 959,35	569 664,11
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	185 905,50	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	185 905,50	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	185 905,50	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	8 488 904,11	14 204 213,14
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 488 904,11	14 204 213,14
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-8 298 039,26	-13 634 549,03
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	11 774 665,86	17 437 123,42
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 240 900,00	6 179 740,00
Kredyty i pożyczki	5 533 765,86	10 124 319,86
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	1 133 063,56
Wydatki	4 876 830,03	2 190 848,71
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	898 237,08	708 591,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 926 080,00	963 040,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	2 052 512,95	519 217,71
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 897 835,83	15 246 274,71
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	2 730 175,50	-1 501 756,56
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 730 175,50	-1 501 756,56
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	5 285 741,61	6 787 498,17
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	8 015 917,11	5 285 741,61
– o ograniczonej możliwości dysponowania	62 972,33	22 585,56

Lista złożonych podpisów:

2024-03-25 06:28:20Z Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2024-03-25 09:33:09Z Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INFDOD

Załączony plik

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia_25_marca_2024.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	-5 360 787,75	-4 433 645,94
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. Łączna	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwałe 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. (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	1 119 432,29	1 295 063,96
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	1 119 432,29	1 295 063,96
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. Łączna	4 092,79	13 455,69
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	4 092,79	13 455,69
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. Łączna	704 305,28	778 007,56
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	704 305,28	778 007,56
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. Łączna	1 204 267,37	1 458 180,49
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	1 204 267,37	1 458 180,49
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna	663 821,43	426 987,80
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	663 821,43	426 987,80
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	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-5 231 376,00	-3 906 054,00
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2024-03-25 06:28:20Z Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2024-03-25 09:33:09Z Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany