

## 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: 2024-01-01

Okres do: 2024-12-31

Data sporządzenia: 2025-03-24

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-3

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:** 2024-01-01

---

**Data do:** 2024-12-31

---

**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:**

2025-03-25 07:24 Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2025-03-25 08:31 Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Bilans

### Sporządzony na dzień: 2024-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	119 452 028,22	119 901 513,33
Aktywa trwałe	104 530 140,71	107 035 532,66
Wartości niematerialne i prawne	41 986,21	16 871,80
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	41 986,21	16 871,80
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	100 777 404,22	102 545 873,49
Środki trwałe	100 075 377,82	101 823 105,86
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 185 879,81	2 186 836,33
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	81 000 796,13	81 348 820,94
urządzenia techniczne i maszyny	15 876 895,46	17 511 225,32
środki transportu	708 015,12	483 855,64
inne środki trwałe	303 791,30	292 367,63
Środki trwałe w budowie	702 026,40	722 767,63
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	3 710 750,28	4 472 787,37
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	129 587,68	55 943,66
Inne rozliczenia międzyokresowe	3 581 162,60	4 416 843,71
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>14 921 887,51</b>	<b>12 865 980,67</b>
Zapasy	589 335,24	457 462,74
Materiały	459 496,28	405 995,98
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	129 838,96	51 466,76
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	3 227 554,18	3 006 767,75
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	3 227 554,18	3 006 767,75
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 211 600,01	2 688 730,38
– do 12 miesięcy	3 211 600,01	2 688 730,38
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	295 840,00
Inne	15 954,17	22 197,37
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9 769 034,42</b>	<b>8 015 917,11</b>
Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 769 034,42	8 015 917,11
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	9 769 034,42	8 015 917,11

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	434 237,99	2 094 317,66
– inne środki pieniężne	9 334 796,43	5 921 599,45
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 335 963,67	1 385 833,07
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>119 452 028,22</b>	<b>119 901 513,33</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>63 788 873,56</b>	<b>59 855 974,36</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	62 967 900,00	57 112 400,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 520 051,91	12 519 971,91
– 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:	3 124 068,00	2 568 400,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	3 124 068,00	2 568 400,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 406 501,88	-6 894 450,58
Zysk (strata) netto	-2 416 644,47	-5 450 346,97
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>55 663 154,66</b>	<b>60 045 538,97</b>
Rezerwy na zobowiązania	2 768 691,57	4 298 882,21
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 751,67	854,58
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 052 449,27	1 955 935,85
– długoterminowa	1 520 005,18	1 399 592,53
– krótkoterminowa	532 444,09	556 343,32
Pozostałe rezerwy	714 490,63	2 342 091,78
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	714 490,63	2 342 091,78
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>31 755 823,87</b>	<b>35 517 638,41</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	31 755 823,87	35 517 638,41
– kredyty i pożyczki	11 597 226,07	10 667 024,99
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	15 406 560,00	18 295 680,00
– inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
– zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
– inne	4 752 037,80	6 554 933,42
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 410 129,66</b>	<b>5 919 793,90</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	7 347 094,68	5 879 329,88
kredyty i pożyczki	2 262 998,20	1 193 649,72
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 :	971 550,59	1 074 510,73
- do 12 miesięcy	971 550,59	1 074 510,73
- 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	1 087 668,69	843 639,23
z tytułu wynagrodzeń	670 206,71	550 286,27
inne	428 590,49	291 163,93
Fundusze specjalne	63 034,98	40 464,02
Rozliczenia międzyokresowe	13 728 509,56	14 309 224,45
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	13 728 509,56	14 309 224,45
- długoterminowe	12 851 215,84	13 412 237,04
- krótkoterminowe	877 293,72	896 987,41

## Lista złożonych podpisów:

2025-03-25 07:24 Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2025-03-25 08:31 Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Rachunek zysków i strat

### Sporządzony za okres: 2024-01-01 - 2024-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty  
Wariant porównawczy

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	31 638 940,94	28 080 697,67
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	31 716 586,68	27 595 417,66
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-96 513,42	70 283,46
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów	18 867,68	414 996,55
Koszty działalności operacyjnej	35 517 771,39	30 899 880,10
Amortyzacja	6 821 956,91	6 235 395,04
Zużycie materiałów i energii	6 590 670,05	4 985 581,69
Usługi obce	3 533 762,48	2 888 371,87
Podatki i opłaty, w tym:	4 773 148,71	4 469 142,29
– podatek akcyzowy	102,00	624,00
Wynagrodzenia	10 881 253,76	9 354 109,54
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 582 278,71	2 266 934,76
– emerytalne	991 632,49	867 040,90
Pozostałe koszty rodzajowe	249 770,23	217 414,92
Wartość sprzedanych towarów	84 930,54	482 929,99
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-3 878 830,45	-2 819 182,43
Pozostałe przychody operacyjne	3 939 849,26	1 614 719,43
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 959,35
Dotacje	836 590,04	855 600,94
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15 345,15	13 289,77
Inne przychody operacyjne	3 087 914,07	740 869,37
Pozostałe koszty operacyjne	787 261,46	2 416 743,22
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	41 792,16	77 664,11
Inne koszty operacyjne	745 469,30	2 339 079,11
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-726 242,65	-3 621 206,22
Przychody finansowe	300 208,21	185 905,50
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:	300 208,21	185 905,50
– 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

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	2 063 356,96	1 925 487,03
Odsetki, w tym:	2 063 356,96	1 925 487,03
– 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	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 489 391,40	-5 360 787,75
Podatek dochodowy	-72 746,93	89 559,22
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 416 644,47	-5 450 346,97

## Lista złożonych podpisów:

2025-03-25 07:24 Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2025-03-25 08:31 Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2024-01-01 - 2024-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	59 855 974,36	59 503 945,27
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	59 855 974,36	59 503 945,27
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	57 112 400,00	48 704 600,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 855 500,00	8 407 800,00
zwiększenie (z tytułu)	5 855 500,00	8 407 800,00
– wydania udziałów, emisji akcji	5 855 500,00	8 407 800,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	62 967 900,00	57 112 400,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 519 971,91	12 519 831,91
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	80,00	140,00
zwiększenie (z tytułu)	80,00	140,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	80,00	140,00
– 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	12 520 051,91	12 519 971,91
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	2 568 400,00	4 735 440,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	555 668,00	-2 167 040,00
zwiększenie (z tytułu)	555 668,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-2 167 040,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 124 068,00	2 568 400,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-12 344 797,55	-6 455 926,64
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

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
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	-12 344 797,55	-6 455 926,64
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-12 344 797,55	-6 455 926,64
zwiększenie (z tytułu)	-61 704,33	-438 523,94
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-61 704,33	-438 523,94
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 406 501,88	-6 894 450,58
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 406 501,88	-6 894 450,58
Wynik netto	-2 416 644,47	-5 450 346,97
Zysk netto	0,00	0,00
Strata netto	-2 416 644,47	-5 450 346,97
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	63 788 873,56	59 855 974,36
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	63 788 873,56	59 855 974,36

## Lista złożonych podpisów:

2025-03-25 07:24 Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2025-03-25 08:31 Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Rachunek przepływów pieniężnych

### Sporządzony za okres: 2024-01-01 - 2024-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty  
 Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
Zysk (strata) netto	-2 416 644,47	-5 450 346,97
Korekty razem	4 160 226,35	9 580 725,90
Amortyzacja	6 821 956,91	6 235 395,04
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 763 148,75	2 758 001,53
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	4 959,35
Zmiana stanu rezerw	-1 530 190,64	2 852 997,97
Zmiana stanu zapasów	-131 872,50	74 607,51
Zmiana stanu należności	-220 786,43	373 126,76
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	435 987,28	-2 341 603,16
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	231 191,60	3 387 356,58
Inne korekty	317 088,88	-3 764 115,68
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>1 743 581,88</b>	<b>4 130 378,93</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
Wpływy	300 208,21	190 864,85
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	4 959,35
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	300 208,21	185 905,50
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	300 208,21	185 905,50
– 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	300 208,21	185 905,50
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	5 078 602,05	8 488 904,11
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 078 602,05	8 488 904,11
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
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-4 778 393,84</b>	<b>-8 298 039,26</b>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
<b>Wpływy</b>	<b>10 004 568,88</b>	<b>11 774 665,86</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 349 543,67	6 240 900,00
Kredyty i pożyczki	3 340 962,21	5 533 765,86
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	314 063,00	0,00
<b>Wydatki</b>	<b>5 216 639,61</b>	<b>4 876 830,03</b>
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	1 227 202,65	898 237,08
Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 926 080,00	1 926 080,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	2 063 356,96	2 052 512,95
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 787 929,27	6 897 835,83
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	1 753 117,31	2 730 175,50
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 753 117,31	2 730 175,50
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	8 015 917,11	5 285 741,61
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	9 769 034,42	8 015 917,11
– o ograniczonej możliwości dysponowania	67 807,79	62 972,33

## Lista złożonych podpisów:

2025-03-25 07:24 Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2025-03-25 08:31 Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### Opis

INFDOD

#### Załączony plik

Dodatkowe\_informacje\_i\_objasnienia\_2024\_11.03.2025.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	-2 489 391,40	-5 360 787,75
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	3 155 815,03	1 119 432,29
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	3 155 815,03	1 119 432,29
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. Łączna	4 497,81	4 092,79
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	4 497,81	4 092,79
E. Koszty niestanowiące KUP (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. Łączna	1 404 994,76	704 305,28
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	1 404 994,76	704 305,28
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. Łączna	1 187 164,06	1 204 267,37
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	1 187 164,06	1 204 267,37
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna	652 965,41	663 821,43
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	652 965,41	663 821,43
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

	<b>Rok bieżący</b>	<b>Rok poprzedni</b>
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 701 515,21	-5 231 376,00
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00

## Lista złożonych podpisów:

2025-03-25 07:24 Alina Siwik - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2025-03-25 08:31 Radosław Ireneusz Tyrakowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany