



Substantive partners:

[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file:  No file chosen

### Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2022-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2022-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2023-03-29](#)

### Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)Schema version: [1-2](#)valueOf\_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

### Introduction to financial statement:

#### Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [USŁUGI TRANSPORTOWE LIDIA SEROWKA SP. Z O.O.](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [WIELKOPOLSKIE](#)County: [PILSKI](#)Municipality: [PIŁA](#)City: [PIŁA](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [WIELKOPOLSKIE](#)County: [PILSKI](#)Municipality: [PIŁA](#)Street: [CHEŁMOŃSKIEGO](#)Building number: [17](#)City: [PIŁA](#)Postal code: [64-920](#)Post office: [PIŁA](#)

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

[4941Z](#)Tax Identification Number (NIP): [7642700027](#)KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS):: [0000816879](#)

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: 2022-01-01

Date To: 2022-12-31

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : **False**

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: **True**

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: **True**

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

1. USŁUGI TRANSPORTOWE LIDIA SEROWKA SP.Z .O.O. z siedzibą w Pile, ul. Chełmońskiego 17. Wpis do KRS : 0000816879 z dnia 02.12.2019 powstała z przekształcenia Usługi Transportowe Lidia Serówka - osoba fizyczna 2. Podstawowy przedmiot działalności jednostki to prowadzenie działalności transportowej. 3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. 4. Sprawozdanie finansowe jednostki nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości. 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a). środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych. Odpisów amortyzacyjnych jednostka dokonuje metodą liniową. b). należności – wykazane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące. d) zobowiązania – wykazane są w kwocie wymaganej zapłaty e) inwestycje krótkoterminowe – wykazane są w wartości nominalnej f) kapitał własny – wyceniony w wartości nominalnej

determining the financial result:

Wynik ustalamy na podstawie rachunku zysków i strat sporządzonego metodą porównawczą.

determining the financial statements preparation method:

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych oraz na inny dzień bilansowy i składa się ono (w wersji podstawowej) z: bilansu; rachunku zysków i strat; informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych informacji i objaśnień.

## Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	5,696,221.97	3,929,045.68
A. Fixed assets	812,845.17	92,162.95
I. Intangible assets	0.00	0.00
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	0.00	0.00
4. Advances for intangible assets	0.00	0.00
II. Tangible fixed assets	812,845.17	92,162.95
1. Fixed assets	95,595.58	0.00
a) lands (including right to perpetual use of land)	0.00	0.00
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	26,744.47	27,571.63
c) technical equipment and machinery	1,548.32	2,663.12
d) means of transport	67,302.79	61,928.20
e) other fixed assets	0.00	0.00
2. Capital work in progress	717,249.59	0.00
3. Advances for capital work in progress	0.00	0.00
III. Long-term receivables	0.00	0.00
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	0.00	0.00
IV. Long-term investments	0.00	0.00

1. Land and buildings	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	0.00	0.00
1. Assets from deferred income tax	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	0.00	0.00
B. Current assets	4,883,376.80	3,836,882.73
I. Inventory	0.00	0.00
1. Materials	0.00	0.00
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	0.00	0.00
3. Finished goods	0.00	0.00
4. Goods	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	0.00	0.00
II. Short-term receivables	4,570,506.09	3,694,142.07
1. Receivables from related entities	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	4,570,506.09	3,694,142.07
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	2,201,499.24	1,762,362.51
– to 12 months	2,201,499.24	1,762,362.51
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	98,419.40	211,884.93
c) other	2,270,587.45	1,719,894.63
d) claimed at court	0.00	0.00
III. Short-term investments	265,861.15	81,855.02
1. Short-term financial assets	265,861.15	81,855.02
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	265,861.15	81,855.02
– cash in hand and in bank	265,861.15	81,855.02
– other cash	0.00	0.00

– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	47,009.56	60,885.64
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
<b>Total liabilities</b>	<b>5,696,221.97</b>	<b>3,929,045.68</b>
A. Equity	3,275,502.10	2,322,798.61
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	5,000.00	5,000.00
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	2,117,798.61	1,473,710.88
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	0.00	0.00
VI. Net profit (loss)	1,152,703.49	844,087.73
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	2,420,719.87	1,606,247.07
I. Liabilities provisions	0.00	0.00
1. Provision for deferred income tax	0.00	0.00
2. Pension and related benefits provisions	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00
3. Other provisions	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00
II. Long-term liabilities	0.00	300,000.00
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	0.00	300,000.00
a) credits and loans	0.00	300,000.00
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	2,393,577.60	1,306,247.07
1. Liabilities to related parties	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	2,393,577.60	1,306,247.07
a) credits and loans	1,124,058.67	98,244.36
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	0.00	0.00
d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	1,098,117.53	1,104,947.11
– to 12 months	1,098,117.53	1,104,947.11
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	0.00	780.00
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	89,613.23	49,118.37
h) arising from remunerations	69,037.32	41,142.23
i) other	12,750.85	12,015.00
4. Special funds	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	27,142.27	0.00
1. Negative goodwill	0.00	0.00

2. Other prepayments and accruals	27,142.27	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	27,142.27	0.00

## Profit and loss account:

### Profit and loss account (single-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Net sales, including:	10,802,182.45	8,149,218.00
– from related entities	0.00	0.00
I. Net revenue from sale of goods	10,802,182.45	8,149,218.00
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value)	0.00	0.00
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	0.00	0.00
IV. Net revenue from sales of goods and materials	0.00	0.00
B. Operating activity costs	9,266,037.94	7,099,967.73
I. Amortisation	34,286.95	32,621.43
II. Consumption of materials and energy	3,556,389.05	2,354,179.80
III. Outsourced services	4,245,429.98	3,708,286.33
IV. Taxes and fees, including:	40,833.03	19,534.50
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	952,341.50	624,561.45
VI. Social insurances and other benefits, including:	187,445.97	124,468.05
– pension	0.00	0.00
VII. Other costs by nature	246,476.26	236,316.17
VIII. Value of sold goods and materials	2,835.20	0.00
C. Profit (loss) from sales) (A–B	1,536,144.51	1,049,250.27
D. Other operating income	19,212.84	22,779.39
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	0.00	4,800.00
II. Subsidies	0.00	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	19,212.84	17,979.39
E. Other operating expenses	32,868.19	484.86
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	0.00
II. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
III. Other operating costs	32,868.19	484.86
F. Operating profit (loss)) (C+D–E	1,522,489.16	1,071,544.80
G. Financial income	8,968.22	2,002.72
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00
a) From related entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
b) From other entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
II. Interest, including:	800.00	0.00
– from related entities	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
V. Other	8,168.22	2,002.72
H. Financial costs	83,868.89	18,457.79
I. Interest, including:	75,964.36	15,839.13
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
IV. Other	7,904.53	2,618.66
I. Gross profit (loss)) (F+G–H	1,447,588.49	1,055,089.73
J. Income tax	294,885.00	211,002.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss)) (I–J–K	1,152,703.49	844,087.73

## Additional information and clarifications:

## Additional information and clarifications:

Description: [informacja dodatkowa 2022](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [Informacja\\_dodatkowa\\_Uslugi\\_Transportowe\\_Serowka.pdf](#)Binary content of the base64-encoded file: [Informacja\\_dodatkowa\\_Uslugi\\_Transportowe\\_Serowka.pdf](#)

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year	Previous year
	Total value	Total value
A. Gross profit (loss) for a given year	1,447,588.49	1,055,089.73
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
C. Non-taxable revenue in the current year, including	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	108,669.46	50,974.84
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	108,669.46	50,974.84
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	38,660.48	21,574.94
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	38,660.48	21,574.94
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	21,574.94	17,104.54
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	21,574.94	17,104.54
H. Loss from previous years, including:	0.00	0.00
I. Other changes in tax basis, including:	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
J. Income tax basis	1,578,343.49	1,110,534.98
K. Income tax	2,299,885.00	211,002.00

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

### **I. Informacje ogólne:**

1. USŁUGI TRANSPORTOWE LIDIA SERÓWKA SP. Z.O.O z siedzibą w Pile ul. Chełmońskiego 17, wpis do KRS: 0000816879 za dnia 02.12.2019 powstała z przekształcenia Usługi Transportowe Lidia Serówka – osoba fizyczna.
2. Przeważającym przedmiotem działalności jednostki zgodnie z zaświadczeniem o numerze REGON jest prowadzenie działalności transportowej.
3. Sprawozdanie finansowe w pierwszym roku działalności obejmuje okres od 01 stycznia 2022 do 31 grudnia 2022.
4. Przyjęty w jednostce rok obrotowy i podatkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.
5. Sprawozdanie finansowe jednostki nie podlega obowiązkowi badania na podstawie art.64 ust.1 ustawy o rachunkowości.
6. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez jednostkę działalności.

### **II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:**

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a). środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe.

Do dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych jednostka dokonuje metodą liniową.

b). należności – wykazane są w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o odpisy aktualizujące.

d) zobowiązania – wykazane są w kwocie wymaganej zapłaty

e) inwestycje krótkoterminowe – wykazane są w wartości nominalnej

f) kapitał własny – wyceniony w wartości nominalnej

Sporządzono dnia: 29-03-2023

.....  
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....  
(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki)

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Objasnienia do bilansu

#### I. Główne składniki aktywów trwałych.

LP	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja (przeszacowanie wartości)	Przychody	przemieszczenie		Zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Budynki i Budowle	33.086,03									33.086,03
2	Maszyny i urządzenia	21 020,47									21 020,47
3	Środki transportu	229 041,60		37 719,58		37 719,58					266761,18
4	Inne środki trwałe										
5	Grunty (w tym prawo wieczyste użytkowania)										
6	Wartości niematerialne i prawne										
7	Leasing										
RAZEM		283 148,10		37 719,58		37 719,58					320 867,68

Umorzenia – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
5 514,40		827,16		827,16		6341,56	27 571,63	26744,47
18 357,35		1114,80		1114,80		19 472,15	2 663,12	1548,32
167 113,40		32 344,99		32 344,99		199 458,39	61.928,20	67 302,79
190 985,15		34 286,95		34 286,95		225 272,10	92 162,95	95 595,58

## II. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów.

Kapitał podstawowy spółki wynosi 5 000 zł i dzieli się na 100 udziałów o wartości nominalnej po 50,00 zł.

## III. Zmiany stanów kapitałów (funduszy) .

LP.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Razem (4+5+6+7)
			Wniesienie udziałów	Podział zysku	dopłaty	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	podstawowy	5 000					5 000
2	Rezerwowy						
3	Zapasowy	1 473 710,88		644 087,73			2 117 798,61
4	Zysk z lat ubiegłych						

Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego	
Pokrycie straty	Zwrot dopłat	dywidendy	inne	Razem (9+10+11+12)	ogółem(3+8-13)	W tym: pokrywający własne udziały (akcje)
9	10	11	12	13	14	15
					5 000	
					2 117 798,61	

## IV. Proponowany sposób podziału zysku za rok obrotowy.

L.p	Wyszczególnienie	Kwota
1	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	
2	Zysk netto	<b>1 152 703,49</b>
3	Proponowany podział zysku	
	a) pokrycie straty z lat ubiegłych	
	b) wypłaty dywidendy (już wypłacona dywidenda)	
	c) zwiększenie kapitału zapasowego	<b>1 152 703,49</b>
	d) zwiększenie kapitału rezerwowego	
	e) zwiększenie kapitału podstawowego	
	f). wypłata nagród, premii	
	g). zasilenie funduszy specjalnych	
	h). inne (np. .darowizny)	
3	Niepodzielony zysk	

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

Nie występuje.

**VI. Stan odpisów aktualizujących wartość należności.**

Nie występuje.

LP.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu dostaw i usług					
2	Inne					

**VII. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

Nie występują

**VIII. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.**

Nie występują

**IX. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Rok 2022	Rok 2021
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	<b>47 009,56</b>	<b>60 885,64</b>
	ubezpieczenia komunikacyjne	47 009,56	52 459,20
	rozliczenia z tytułu leasingu (opłaty wstępne)		
	ubezpieczenia majątkowe		
	pozostałe ubezpieczenia		
	niezapłacone w 2020r. Noty odsetkowe		
	Inne-zabezpieczenia		
	koszty roku przyszłego w tym: - abonament za rozmowy telefoniczne - pozostałe		
2	Ogółem bierne RMK	0	0

**X. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.**

Nie występują.

**XI. Stan zobowiązań nie objętych ewidencją bilansową na koniec okresu sprawozdawczego (leasingi).**

Nie występują

**2. Objasnienia do rachunku zysków i strat.**

**I. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.**

Sprzedaż	Ogółem	W tym poza granicami
Sprzedaż usług(produktów)	10 835 363,51	0,00
Sprzedaż towarów i materiałów		0,00

**II. Struktura przychodów operacyjnych i kosztów operacyjnych**

Lp.	Tytuł	Rok 2021	Rok 2021
	<b>Przychody operacyjne</b>	<b>19 212,84</b>	<b>22 779,39</b>
	<b>w tym:</b>		
	- zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		<b>4 800</b>
	- odszkodowania		
	- dotacje		
	-pozostałe przychody operacyjne różne	<b>19 212,84</b>	<b>17 979,39</b>
	<b>Koszty operacyjne</b>	<b>32 868,19</b>	<b>484,85</b>
	<b>w tym:</b>		
	- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	- pozostałe koszty operacyjne NKUP (kary, grzywny, koszty upomnienia itp.)		
	- odpisy aktualizujące należności		
	- darowizny		
	- pozostałe koszty operacyjne różne	<b>32 868,19</b>	<b>484,85</b>
	- pozostałe koszty operacyjne różne min.– wynagrodzenia i ZUS; (NKUP)		

## II. Struktura przychodów i kosztów finansowych

Lp.	Tytuł	Rok 2021	Rok 2021
	<b>Przychody finansowe w tym:</b>	<b>8 968,22</b>	<b>2 002,72</b>
	- odsetki	800	
	- zaokrąglenia i różnice groszowe		
	- różnice kursowe ustalone saldowo		
	- zwrot kosztów procesowych		
	- pozostałe przychody finansowe	8 168,22	2 002,72
	<b>Koszty finansowe tym:</b>	<b>83 868,89</b>	<b>18 457,79</b>
	- odsetki (bankowe, od kontrahentów)	75 964,36	15 839,13
	- odsetki budżetowe - NKUP		
	- różnice kursowe ustalone saldowo		
	- pozostałe koszty finansowe w tym NKUP	7 904,53	2 618,66

## III. Wysokość i wyjaśnienia przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie występuje trwała utrata wartości środków trwałych.

## IV. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występuje.

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

Nie występuje.

**VI. Rozliczenie głównych pozycji różnicujących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota</b>
<b>1.</b>	<b>Wynik finansowy brutto – zysk księgowy</b>	<b>1 452 588,49</b>
<b>2.</b>	<b>Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu</b>	<b>147 329,94</b>
	- pozostałe koszty operacyjne NKUP (k-ty reprezentacyjne, egzekucyjne, kary, mandaty itp.)	
	- pozostałe koszty NKUP- koszty zespołu „4”	30 951,67
	- odsetki od zaległości budżetowych	
	- różnice groszowe, zaokr. Vat (oper)	
	- pozostałe koszty finansowe NKUP	1342,24
	- darowizna	
	- PFRON	
	- odpisane należności NKUP	
	- odpisy aktualizujące należności	
	- różnice kursowe NKUP	
	- pozostałe usługi operacyjne (NKUP)	50 778,98
	- różnice kursowe ustalone bilansowo	0
	- amortyzacja NKUP	0
	- składki ZUS 2022 płatny 2023	38 660,48
<b>3.</b>	<b>Przychody nie wchodzące do podstawy opodatkowania</b>	<b>0</b>
	- pozostałe przychody operacyjne niestanowiące podstawy opodatkowania	
	- dodatnie różnice kursowe ustalone bilansowo	
<b>4.</b>	<b>Dochód – zysk (poz.1 + poz.2 – poz.3)</b>	<b>1 599 918,43</b>
<b>5.</b>	<b>Dochód wolny od podatku</b>	
	- przychody z dotacji /art.17 ust.1 ustawy /	
<b>6.</b>	<b>Pozycje zwiększające koszty poza księgowo</b>	<b>21 574,94</b>
	- ZUS 2021 płatny 2022	21 574,94
	- spłata kapitału leasingowego (k-to 250)	
<b>7.</b>	<b>Pozycje zmniejszające koszty poza księgowo</b>	
<b>8.</b>	<b>Zysk (strata) podatkowy (poz.4 – poz.5 – poz.6+ poz.7)</b>	<b>1 578 343,49</b>
<b>9</b>	<b>Straty z lat ubiegłych</b>	
<b>10.</b>	<b>Zysk (strata) podatkowy – podstawa opodatkowania ( poz.7-poz.8 )</b>	<b>1 110 534,98</b>
<b>11.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>211 001,65</b>

**VII. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.**

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

**VIII. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe.**

Nie występuje.

**IX. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.**

Zdarzenia nie wystąpiły

**X. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.**

Zdarzenia nie wystąpiły.

**XI. 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.**

Zdarzenia nie wystąpiły

**XII. Poważne zagrożenia dla kontynuacji działalności.**

W chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja w związku z epidemią COVID się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, do końca nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić ewentualne negatywne skutki dla jednostki.

**XIII Przeciętne zatrudnienie**

Przeciętne zatrudnienie w etatach w 2022 roku – 16,77

Zatrudnienie na ostatni dzień roku w osobach 2022 rok – 19

Podpis właściciela

Piła, dnia 29-03-2023