

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

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2022-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2023-03-27

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFJINZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: MPEC - Rzeszów Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: Podkarpackie

Powiat: Rzeszów

Gmina: Rzeszów

Miejscowość: RZESZÓW

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Podkarpackie

Powiat: Rzeszów

Gmina: Rzeszów

Nazwa ulicy: STASZICA

Numer budynku: 24

Nazwa miejscowości: RZESZÓW

Kod pocztowy: 35-051

Nazwa urzędu pocztowego: RZESZÓW

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 3530Z (WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W PARĘ WODNĄ, GORĄCĄ WODĘ I POWIETRZE DO UKŁADÓW KLIMATYZACYJNYCH)

Identyfikator podatkowy NIP: 8133527259

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000294660

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2022-01-01

Do: 2022-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

0

Założenie kontynuacji działalności

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

1

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

1

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. Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz zarządzeniami wydanymi na jej podstawie. W zakresie nieuregulowanym powyższymi aktami stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości. a w przypadku braku odpowiedniego standardu krajowego mogą być stosowane Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.
2. Przy prowadzeniu ksiąg rachunkowych obowiązuje zasada memoriału. zdefiniowana w art. 6 ust. 1 ustawy o rachunkowości. wg której ujmuje się w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte. przypadające na rzecz Spółki przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami dotyczących danego roku obrotowego. niezależnie od terminu ich zapłaty.
3. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy rozpoczynający się 1 stycznia. a kończący się 31 grudnia. stosowany również do celów podatkowych. Rok obrotowy dzieli się na 12 okresów sprawozdawczych. którymi są kolejne miesiące kalendarzowe.
4. Działalność podstawowa Spółki. na którą zostały przyznane koncesje decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki obejmuje:
 - wytwarzanie ciepła – koncesja nr CC/1167/13950/W/OKR/2008/JM.
 - przesyłanie i dystrybucja ciepła – koncesja nr CC/1143/13950/W/ OKR/ 2008/JM.
 - obrót ciepłem – koncesja nr OCC/336/13950/W/OKR/2008/JM.koncesje zostały przyznane decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki na okres od 25 stycznia 2008 r. do 31 grudnia 2025 r.
5. Działalność pomocnicza - działalność nie objęta koncesjami. której celem jest świadczenie usług na potrzeby działalności podstawowej. w tym także zakładowa działalność socjalna.
6. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży. tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach. których dotyczą.
7. Koszty bezpośrednie są kosztami działalności podstawowej związane są z przychodami ze sprzedaży ciepła.
8. Koszty pośrednie dotyczą wydatków związanych z prowadzoną działalnością Spółki. ale niemających bezpośredniego wpływu na osiągnięte przychody. związane z całokształtem działalności.
9. Spółka prowadzi ewidencje kosztów w układzie rodzajowym. poprzez rozliczenie kosztów przenosi na układ kalkulacyjny. czyli miejsce ich powstawania.
10. Zakładowy plan kont umożliwia systematyczne i rzetelne zorganizowanie ewidencji księgowej. a dane ujęte na kontach księgowych zapewniają sporządzenie sprawozdania finansowego oraz odpowiednich struktur JPK.
11. Dla projektów unijnych prowadzi się wydzieloną ewidencję księgową - dziennik. zapewniającą bieżące i szczegółowe monitorowanie przebiegu realizacji zadań inwestycyjnych. Ewidencja analityczna wprowadza podział na wydatki kwalifikowane i niekwalifikowane poniesionych nakładów. etapy. zakres (rodzaj) robót według kosztorysów.

12. Inwentaryzację składników majątku rzeczowego i obrotowego Spółka przeprowadza zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości. Szczegółowe zasady przeprowadzenia inwentaryzacji określa Instrukcja inwentaryzacyjna MPEC-Rzeszów Sp. z

ustalenia wyniku finansowego

1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe proporcjonalne do okresu ich użytkowania oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się wartości niematerialne i prawne powyżej kwoty 10.000.00 zł. Wartości składników majątku mających cechy wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej niższej niż 10.000.00 PLN zalicza się bezpośrednio w ciężar kosztów bieżącej działalności operacyjnej w miesiącu oddania do użytkowania.
3. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Zalicza się do środków trwałych podlegających amortyzacji metodą liniową środki trwałe, których wartość początkowa przekracza kwotę 10.000.00 zł, z wyjątkiem:
 - liczników ciepła, węzłów oraz przyłączy ciepłych i komputerów, które bez względu na wartość zalicza się do środków trwałych i dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych.
 - przedmiotów długotrwałego użytku, o wartości do 3.500 zł ewidencjonuje się ilościowo, natomiast powyżej kwoty 3.500 zł do 10.000 zł obejmuje się ewidencją ilościowo – wartościową i odpisuje się jednorazowo w koszty zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytkowania.
5. Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym wartość majątku wprowadzono do ewidencji, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową lub w którym postawiono go w stan likwidacji, zbyto, bądź stwierdzono jego niedobór.
6. Stosuje się stawki amortyzacyjne określone w Załączniku nr 1 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
7. Zapasy materiałów i towarów są wyceniane według ceny nabycia powiększonej o wszystkie koszty nabycia lub koszty ich wytworzenia. Nabyte przez Spółkę świadectwa efektywności energetycznej wyceniane są według ceny nabycia. Rozchód składników zapasów wycenia się według metody FIFO.
8. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty wraz z należnymi na dzień bilansowy odsetkami i innymi tytułami zasądzonymi prawomocnym wyrokiem sądu, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
9. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego dla należności o przekroczonym terminie płatności powyżej 6 miesięcy.
10. Salda kont rozliczeń międzyokresowych nie uwzględnia się przy ustalaniu zmiany stanu produktów, na konta zespołu 4 i 5 zarachowuje się tą część wydatków, która dotyczy danego okresu sprawozdawczego.
11. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
12. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Wynik finansowy Spółki za okres sprawozdawczy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
2. Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.
3. Przychody netto ze sprzedaży produktów stanowią przychody ze sprzedaży energii cieplnej tj.: przesył i dystrybucja ciepła, wytwarzanie ciepła, sprzedaż pomocnicza, sprzedaż usług niematerialnych.
4. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów stanowią przychody ze sprzedanej energii cieplnej tj.: obrót ciepłem, sprzedaż towarów, materiałów.
5. Prowadzi się ewidencję kosztów podstawowej działalności operacyjnej w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4, a następnie poprzez konto 4900 – rozliczenie kosztów odnosi się na układ kalkulacyjny zespołu 5, czyli miejsc ich powstawania.
6. Szczegółowa ewidencja prowadzona w ramach zespołu 5 dostosowana jest do potrzeb taryfowych, sprawozdawczości i analizy kosztów dla potrzeb rachunkowości zarządczej, w podziale na:
 - działalność podstawową.
 - koszty usług warsztatowych.
 - koszty eksploatacji transportu i sprzętu
 - działalność pomocniczą.
 - koszty budowy środków trwałych wykonywanych systemem własnym.
 - koszty remontów i konserwacji.
 - koszty zarządu.

Koszty rozlicza się miesięcznie do ich poniesionej wysokości.

7. Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe świadczenia na rzecz pracowników, ryzyko kar, grzywn i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn.
- przychody i koszty finansowe z tytułu odsetek, rezerw na odsetki od emisji obligacji, leasingu finansowego i operacyjnego, zaciągniętych kredytów inwestycyjnych i kredytu operacyjnego zaciągniętego na bieżącą działalność Spółki.

8. Wynik finansowy brutto korygują:

- podatek dochodowy bieżący, wykazany w rachunku zysków i strat wynika z rocznego zeznania podatkowego.
- podatek dochodowy odroczony, będący różnicą pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego nalicza się na dzień bilansowy.

pozostałe

1. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości według załącznika nr 1 do ustawy, oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.
2. Sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się z zachowaniem zasady ostrożności.
3. Sprawozdanie finansowe spółki obejmuje:
wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
bilans.
rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
zestawienie zmian w kapitale własnym.
przepływy pieniężne metodą pośrednią.
informacje dodatkową wraz z załącznikami i objaśnieniami.
4. Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ustawy z dnia 29.09.1994r.o rachunkowości, obejmuje okres 12 miesięcy tj. od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia, dla których zaprezentowano porównywalne dane finansowe na dzień 31 grudnia roku poprzedniego.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
6. Dane finansowe zostały zaprezentowane w sposób zapewniający ich porównywalność przez zastosowanie jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach, zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi przez Spółkę przy sporządzaniu sprawozdania finansowego.
7. Zdarzenia gospodarcze ujmowane są w księgach rachunkowych w sposób umożliwiający obliczenie kosztów i przychodów, zysków i strat odrębnie dla każdego rodzaju działalności. Rejestrację zdarzeń gospodarczych Spółka prowadzi w Zintegrowanym Systemie Wspomagającym Zarządzanie Firmą KOMADRES.
8. Właścicielem Spółki jest Miasto Gmina Rzeszów, która obejmuje 100% udziałów kapitału podstawowego.
9. Spółka nie jest jednostką dominującą ani znaczącym inwestorem wobec innych podmiotów i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
10. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi Spółka, sporządza Urząd Miasta Rzeszowa z siedzibą w Rzeszowie, ul. Rynek 1, 35-064 Rzeszów.
11. W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
12. Spółka nie posiadała udziałów i akcji w innych jednostkach.
13. Dla celów podatkowych prowadzi/wyodrębnia się w ewidencji księgowej dwa strumienie przychodów i kosztów: z zysków kapitałowych i innych źródeł przychodów.

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	209 874 271,05	195 285 622,45

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa trwałe	169 303 090,17	161 494 155,70
Wartości niematerialne i prawne	18 000,00	85 517,54
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	18 000,00	85 517,54
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	166 192 380,79	158 464 101,37
Środki trwałe	162 649 030,94	153 151 008,27
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	77 220,81	77 220,81
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	147 970 659,97	138 175 381,43
urządzenia techniczne i maszyny	14 147 326,71	14 306 335,19
środki transportu	439 391,91	571 965,91
inne środki trwałe	14 431,54	20 104,93
Środki trwałe w budowie	3 543 349,85	5 313 093,10
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	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
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 092 709,38	2 944 536,79
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 091 277,00	2 943 537,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 432,38	999,79
Aktywa obrotowe	40 571 180,88	33 791 466,75
Zapasy	2 182 758,73	2 154 105,81
Materiały	2 173 077,40	2 090 682,33
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	9 681,33	63 423,48
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	37 715 639,01	31 036 622,34
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- 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	37 715 639,01	31 036 622,34
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 509 251,70	25 016 176,31
- do 12 miesięcy	33 509 251,70	25 016 176,31
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 501 856,92	4 318 470,76
inne	1 704 530,39	1 701 975,27
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	381 604,43	346 839,43
Krótkoterminowe aktywa finansowe	381 604,43	346 839,43
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	381 604,43	346 839,43
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	381 604,43	346 839,43
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	291 178,71	253 899,17
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	209 874 271,05	195 285 622,45
Kapitał (fundusz) własny	71 830 159,26	69 292 805,68
Kapitał (fundusz) podstawowy	54 465 000,00	52 075 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 813 434,64	15 441 786,58
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 405 349,07	1 448 223,77
– 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	146 375,55	327 795,33
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	138 044 111,79	125 992 816,77
Rezerwy na zobowiązania	15 606 572,09	14 819 517,26
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 916,00	640,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 445 764,65	5 717 069,59
– długoterminowa	4 182 708,08	4 182 708,08

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- krótkoterminowa	1 263 056,57	1 534 361,51
Pozostałe rezerwy	10 139 891,44	9 101 807,67
- długoterminowe	5 635 940,05	4 288 555,83
- krótkoterminowe	4 503 951,39	4 813 251,84
Zobowiązania długoterminowe	33 353 488,49	28 814 608,67
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	33 353 488,49	28 814 608,67
kredyty i pożyczki	13 766 667,37	7 769 845,16
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17 000 000,00	20 000 000,00
inne zobowiązania finansowe	1 991 314,63	64 950,21
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	595 506,49	979 813,30
Zobowiązania krótkoterminowe	54 934 364,86	48 808 146,40
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
- 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	53 838 697,65	47 735 752,15
kredyty i pożyczki	13 938 637,61	8 496 967,16

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 000 000,00	3 000 000,00
inne zobowiązania finansowe	710 781,93	124 487,81
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	31 451 168,00	28 554 660,91
- do 12 miesięcy	31 451 168,00	28 554 660,91
- 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	3 404 592,10	6 247 643,34
z tytułu wynagrodzeń	1 164 848,28	1 175 771,74
inne	168 669,73	136 221,19
Fundusze specjalne	1 095 667,21	1 072 394,25
Rozliczenia międzyokresowe	34 149 686,35	33 550 544,44
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	34 149 686,35	33 550 544,44
- długoterminowe	31 940 079,09	33 550 016,44
- krótkoterminowe	2 209 607,26	528,00

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	215 758 517,56	192 200 787,78
Przychody netto ze sprzedaży produktów	63 854 331,91	60 324 970,83
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	11 128 949,46	12 425 485,81
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	140 775 236,19	119 450 331,14
Koszty działalności operacyjnej	215 776 795,24	190 557 931,65

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Amortyzacja	14 864 761,90	13 827 629,84
Zużycie materiałów i energii	23 690 791,11	21 282 252,67
Usługi obce	2 386 794,97	3 218 155,84
Podatki i opłaty, w tym:	5 838 099,24	6 712 519,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	22 368 621,36	20 731 975,43
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 634 152,84	5 153 728,59
- emerytalne	0,00	440 071,16
Pozostałe koszty rodzajowe	224 903,67	220 384,28
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	140 768 670,15	119 411 286,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-18 277,68	1 642 856,13
Pozostałe przychody operacyjne	6 970 562,61	4 399 353,33
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	2 127 235,60	2 044 763,16
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	61 125,72	4 685,64
Inne przychody operacyjne	4 782 201,29	2 349 904,53
Pozostałe koszty operacyjne	4 388 313,91	3 161 720,38
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	42 685,99	49 616,22
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3 908,35	0,00
Inne koszty operacyjne	4 341 719,57	3 112 104,16
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 563 971,02	2 880 489,08
Przychody finansowe	1 500 094,59	971 366,59
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Odsetki, w tym:	1 500 094,59	971 366,59
– 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
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	3 911 795,06	3 490 110,34
Odsetki, w tym:	3 911 795,06	3 490 110,34
– 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)	152 270,55	361 745,33
Podatek dochodowy	5 895,00	33 950,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	146 375,55	327 795,33

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	69 292 805,68	68 965 010,35
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	69 292 805,68	68 965 010,35
1.1 Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	69 292 805,68	68 965 010,35
1.1.1 Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	52 075 000,00	52 075 000,00
1.1.1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 390 000,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
1.1.1.1.1 zwiększenie (z tytułu)	2 390 000,00	0,00
1.1.1.1.1.1 wydania udziałów (emisji akcji)	2 390 000,00	0,00
1.1.1.1.2 zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.1.1.1.2.1 umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.1.1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	54 465 000,00	52 075 000,00
1.1.2 Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 441 786,58	13 125 206,50
1.1.2.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	371 648,06	2 316 580,08
1.1.2.1.1 zwiększenie (z tytułu)	371 648,06	2 316 580,08
1.1.2.1.1.1 przecena ST (likwidacje)	42 874,70	66 233,44
1.1.2.1.1.2 podziału zysku (ustawowo)	327 795,33	2 250 346,64
1.1.2.1.1.3 podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	978,03	0,00
1.1.2.1.2 zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
1.1.2.1.2.1 pokrycia straty	0,00	0,00
1.1.2.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 813 434,64	15 441 786,58
1.1.3 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunku	1 448 223,77	1 514 457,21
1.1.3.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
1.1.3.1.1 zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.1.3.1.1.1 Tytuł zwiększenia	0,00	0,00
1.1.3.1.2 zmniejszenie (z tytułu)	42 874,70	66 233,44
1.1.3.1.2.1 zbycia środków trwałych	42 874,70	66 233,44
1.1.3.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 405 349,07	1 448 223,77
1.1.4 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1.1.4.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
1.1.4.1.1 zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.1.4.1.1.1 Tytuł zwiększenia	0,00	0,00
1.1.4.1.2 zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
1.1.4.1.2.1 Tytuł zmniejszenia	0,00	0,00
1.1.4.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
1.1.5 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	327 795,33	2 250 346,64
1.1.5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	327 795,33	2 250 346,64
1.1.5.1.1 zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1.1.5.1.2 korekty błędów	0,00	0,00
1.1.5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu. po korektach	327 795,33	2 250 346,64
1.1.5.2.1 zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.1.5.2.1.1 podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
1.1.5.2.2 zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.1.5.2.2.1 przeksięgowanie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
1.1.5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
1.1.5.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1.1.5.4.1 zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
1.1.5.4.2 korekty błędów	0,00	0,00
1.1.5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu. po korektach	0,00	0,00
1.1.5.5.1 zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.1.5.5.1.1 przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
1.1.5.5.2 zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
1.1.5.5.2.1 Tytuł zmniejszenia straty	0,00	0,00
1.1.5.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
1.1.5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
1.1.6 Wynik netto	146 375,55	327 795,33
1.1.6.1 zysk netto	146 375,55	327 795,33
1.1.6.2 strata netto	0,00	0,00
1.1.6.3 odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	71 830 159,26	69 292 805,68

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	71 830 159,26	69 292 805,68

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	146 375,55	327 795,33
Korekty razem	11 493 411,66	21 118 975,89
Amortyzacja	14 864 761,90	13 827 629,84
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 388 187,70	368 895,33
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	33 439,96	65 120,70
Zmiana stanu rezerw	787 054,83	4 109 833,82
Zmiana stanu zapasów	-28 652,92	-210 826,07
Zmiana stanu należności	-6 679 016,67	-6 576 229,27
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-286 052,92	9 102 859,05
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	413 689,78	431 692,49
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	11 639 787,21	21 446 771,22
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	4 017,07	285 040,53
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 017,07	285 040,53
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
w pozostałych jednostkach	0,00	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	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	17 534 856,43	21 982 767,28
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 534 856,43	21 982 767,28
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)	-17 530 839,36	-21 697 726,75
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	14 038 492,43	6 011 339,80
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	14 038 492,43	6 011 339,80
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	8 112 675,28	5 832 023,66
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	2 599 999,77	2 288 888,76
Wykup dłużnych papierów wartościowych	3 000 000,00	3 000 000,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	124 487,81	174 239,57
Odsetki	2 388 187,70	368 895,33
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 925 817,15	179 316,14
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	34 765,00	-71 639,39
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	34 765,00	-71 639,39
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	346 839,43	418 478,82
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	381 604,43	346 839,43
- o ograniczonej możliwości dysponowania	371 080,39	346 839,43

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowa informacja

Załączony plik

DODATKOWE_informacje_obj.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowa informacja tabele

Załączony plik

DODATKOWE_informacje_tabele.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	152 270,55	361 745,33

	Rok bieżący	Rok poprzedni
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 209 615,36	2 132 136,84
01 dotacja, dopłaty i inne (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 21)	2 209 615,36	2 132 136,84
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	6 435 157,38	5 438 089,77
01 odsetki naliczone nie otrzymane (Artykuł 12, Ustęp 4, Punkt 2)	28 791,00	34 428,01
02 rozw. odp. akt. należ. (Artykuł 12, Ustęp 4, Punkt 2)	46 552,72	4 685,64
03 rozwiązane rezerwy (Artykuł 12, Ustęp 4, Punkt 1)	3 441 762,05	1 992 332,56
04 dotacja UE (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 21)	2 809 277,17	3 406 643,56
05 rekompensata do ceny (Artykuł 12, Ustęp 4, Punkt 14)	108 774,44	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 145 735,24	2 002 155,32
01 odpisy z tyt. srodkow trwalych (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 48)	2 057 490,54	1 983 618,44
02 koszty egzekucyjne (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 17)	318,33	153,63
03 składki na rzecz organizacji (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 37)	14 285,66	14 553,67
04 koszty reprezentacji (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 28)	8 104,17	3 829,58
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	65 536,54	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	4 920 175,77	6 759 548,55
01 odpisy aktualizujące należności podstawowe (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 26a)	3 908,35	0,00
02 nieopłacone skł. ZUS (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57a)	662 632,11	626 799,16
03 naliczone a nieopł. ods. od należnosc. (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 11)	27 479,31	31 104,01
04 rezerwy na swiad. pracow. (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27)	1 263 056,57	1 534 361,51
06 kontrakt menadzerski (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57)	17 615,12	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	2 945 484,31	4 567 283,87
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	626 799,16	546 605,80
01 zapłacone skł. ZUS (Artykuł 4h, Ustęp 4h)	626 799,16	546 605,80
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	2 863 277,17	3 459 143,56
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	54 000,00	52 500,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	701 887,00	4 360 760,00
K. Podatek dochodowy	133 359,00	828 544,00