

## BILANS na dzień 31.12.2022

AKTYWA	Nota	31.12.2022	31.12.2021
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>65 290 309,09</b>	<b>66 311 723,17</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	21	0,00	0,00
2. Wartość firmy	21	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>65 290 309,09</b>	<b>66 311 723,17</b>
1. Środki trwałe		65 151 532,04	66 179 545,92
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	22	4 276 463,54	4 319 909,89
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22	60 126 488,40	60 966 330,10
c) urządzenia techniczne i maszyny	22	189 117,38	228 964,73
d) środki transportu	22	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	22	559 462,72	664 341,20
2. Środki trwałe w budowie		138 777,05	132 177,25
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>592 742,43</b>	<b>1 061 387,01</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>98 448,86</b>	<b>47 287,56</b>
1. Materiały		2 334,99	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		77 183,72	34 453,37
5. Zaliczki na dostawy i usługi		18 930,15	12 834,19
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>339 717,08</b>	<b>217 465,98</b>
3. Należności od pozostałych jednostek		339 717,08	217 465,98
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		314 287,45	118 341,82
– do 12 miesięcy	8	314 287,45	118 341,82
– powyżej 12 miesięcy	8	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8	18 659,48	95 068,76
c) inne	8	6 770,15	4 055,40
d) dochodzone na drodze sądowej	8	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>80 527,67</b>	<b>737 756,78</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		80 527,67	737 756,78
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		80 527,67	737 756,78
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1	19 912,38	166 242,38
– inne środki pieniężne	1	60 615,29	71 514,40
– inne aktywa pieniężne	1	0,00	500 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	20	<b>74 048,82</b>	<b>58 876,69</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>65 883 051,52</b>	<b>67 373 110,18</b>

Sporządzono ..... Słupsk ..... dnia ..... 22.05.2023 .....  
(miejsowość) (data)..... Leszek Dyrmo .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)..... Anna Żołądek .....  
(podpisy)

## BILANS na dzień 31.12.2022

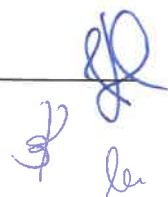
PASywa		Nota	31.12.2022	31.12.2021
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>			<b>49 855 458,24</b>	<b>47 342 975,45</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		2	<b>62 337 000,00</b>	<b>57 337 500,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>			<b>424,28</b>	<b>424,28</b>
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			424,28	424,28
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		3	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		3	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		3	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		4	<b>-9 994 948,83</b>	<b>-8 008 050,69</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>		5	<b>-2 487 017,21</b>	<b>-1 986 898,14</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>			<b>16 027 593,28</b>	<b>20 030 134,73</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>			<b>50 224,54</b>	<b>0,00</b>
– rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne			50 224,54	0,00
– długoterminowe			10 849,45	0,00
– krótkoterminowe			39 375,09	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>			<b>9 000 000,00</b>	<b>14 174 000,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		9	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		9	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			9 000 000,00	14 174 000,00
a) kredyty i pożyczki		9	9 000 000,00	14 174 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		9	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		9	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		9	0,00	0,00
d) inne		9	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>			<b>6 681 204,35</b>	<b>5 656 152,10</b>
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			6 671 841,78	5 656 152,10
a) kredyty i pożyczki		9	4 917 785,97	4 500 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		9	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		9	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			1 169 094,22	605 948,93
– do 12 miesięcy		9	1 169 094,22	605 948,93
– powyżej 12 miesięcy		9	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		9	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		9	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		9	287 641,36	275 656,83
h) z tytułu wynagrodzeń		9	269 146,18	245 787,40
i) inne		9	28 174,05	28 758,94
4. Fundusze specjalne			9 362,57	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>			<b>296 164,39</b>	<b>199 982,63</b>
1. Ujemna wartość firmy		20	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		20	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe			296 164,39	199 982,63
– długoterminowe		20	57 681,89	48 656,57
– krótkoterminowe		20	238 482,50	151 326,06
<b>PASywa RAZEM</b>			<b>65 883 051,52</b>	<b>67 373 110,18</b>

**BILANS na dzień 31.12.2022**

Sporządzono ..... Słupsk ..... dnia ..... 22.05.2023 .....  
(miejscowość) (data)

..... Leszek Dyrmo .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Anna Żoładek .....  
(podpisy)



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2022**

	Nota	2022	2021
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>12 137 207,29</b>	<b>7 786 055,54</b>
– od jednostek powiązanych		3 767 779,06	3 496 493,86
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16	11 739 669,68	7 679 125,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16	397 537,61	106 930,21
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>14 524 013,06</b>	<b>10 427 952,79</b>
I. Amortyzacja		2 005 749,34	2 064 541,96
II. Zużycie materiałów i energii		3 760 258,57	2 163 959,28
III. Usługi obce		2 446 725,76	1 925 632,85
IV. Podatki i opłaty, w tym:		429 854,82	412 508,77
– podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		4 558 643,06	3 064 341,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:		992 135,83	641 450,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		114 478,86	101 458,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		216 166,82	54 060,79
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		<b>-2 386 805,77</b>	<b>-2 641 897,25</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>823 829,91</b>	<b>1 015 826,56</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	17, 18	0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	17	823 829,91	1 015 826,56
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>28 914,44</b>	<b>137 021,43</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		6 609,71	16 236,59
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18	771,82	17 396,28
III. Inne koszty operacyjne	18	21 532,91	103 388,56
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>-1 591 890,30</b>	<b>-1 763 092,12</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>2 634,19</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		2 634,19	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>897 761,10</b>	<b>223 806,02</b>
I. Odsetki, w tym:		897 680,08	222 635,05
– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne		81,02	1 170,97
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		<b>-2 487 017,21</b>	<b>-1 986 898,14</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2022**

J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-2 487 017,21	-1 986 898,14

Sporządzono ..... Słupsk ..... dnia ..... 22.05.2023 .....  
(miejscowość) (data)

..... Leszek Dyrmo .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... Anna Żołądek .....  
(podpisy)



(pieczęćka jednostki)

**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym**

	2022	2021
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>47 342 975,45</b>	<b>45 330 873,59</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>47 342 975,45</b>	<b>45 330 873,59</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>57 337 500,00</b>	<b>52 339 500,00</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>4 999 500,00</b>	<b>4 998 000,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	4 999 500,00	4 998 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	4 999 500,00	4 998 000,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>62 337 000,00</b>	<b>57 337 500,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>424,28</b>	<b>424,28</b>
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>424,28</b>	<b>424,28</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>999 000,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>- 999 000,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– wpłaty podwyższonego kapitału	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	999 000,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	999 000,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-9 994 948,83</b>	<b>-8 008 050,69</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>9 994 948,83</b>	<b>8 008 050,69</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>9 994 948,83</b>	<b>8 008 050,69</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>9 994 948,83</b>	<b>8 008 050,69</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	<b>-9 994 948,83</b>	<b>-8 008 050,69</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-2 487 017,21</b>	<b>-1 986 898,14</b>
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	2 487 017,21	1 986 898,14
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>49 855 458,24</b>	<b>47 342 975,45</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia)</b>	<b>49 855 458,24</b>	<b>47 342 975,45</b>

Sporządzono ..... Słupsk ..... dnia ..... 22.05.2023 .....  
(miejscowość) (data)

..... Leszek Dyrmo .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Anna Żoładek .....  
(podpisy)

(pieczęćka jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2022	2021
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk (strata) netto		-2 487 017,21	-1 986 898,14
<b>II. Korekty razem</b>		<b>3 074 539,21</b>	<b>3 197 352,77</b>
1. Amortyzacja		2 005 749,34	2 064 541,96
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		894 109,09	222 046,41
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		6 609,71	16 236,59
5. Zmiana stanu rezerw	10	50 224,54	0,00
6. Zmiana stanu zapasów		-51 161,30	-37 415,48
7. Zmiana stanu należności	10	- 122 251,10	-78 951,36
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		607 266,28	533 599,49
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		81 009,63	620 163,50
10. Inne korekty		- 397 016,98	- 142 868,34
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>		<b>587 522,00</b>	<b>1 210 454,63</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>48 455,73</b>	<b>8 130,08</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		45 821,54	8 130,08
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		2 634,19	0,00
a) w jednostkach powiązanych		2 634,19	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		2 634,19	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) 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
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>1 036 766,51</b>	<b>667 540,89</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 036 766,51	667 540,89
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		<b>- 988 310,78</b>	<b>- 659 410,81</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>5 140 302,95</b>	<b>4 673 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		4 999 500,00	3 999 000,00
2. Kredyty i pożyczki		140 802,95	674 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>5 396 743,28</b>	<b>4 497 416,91</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00



**Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)**

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		4 500 000,00	4 275 370,50
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		896 743,28	222 046,41
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		<b>- 256 440,33</b>	<b>175 583,09</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)</b>		<b>- 657 229,11</b>	<b>726 626,91</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>- 657 229,11</b>	<b>726 626,91</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>737 756,78</b>	<b>11 129,87</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>		<b>80 527,67</b>	<b>737 756,78</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania		9 483,57	121,00

Sporządzono ..... Słupsk ..... dnia ..... 22.05.2023 .....  
(miejscowość) (data)

..... Leszek Dyrmo .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... Anna Żoładek .....  
(podpisy)

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>		<b>-2 487 017,21</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 487 017,21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		<b>749 993,19</b>	<b>0,00</b>	<b>749 993,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	32 361,00	0,00	32 361,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	21 630,40	0,00	21 630,40	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 27	art. 15 ust. 1	22 001,79	0,00	22 001,79	0,00	0,00	0,00
umorzenie subwencji PFR	...	674 000,00	0,00	674 000,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>		<b>83 113,86</b>	<b>0,00</b>	<b>83 113,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
korekta przychodów wynikająca z błędów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	83 113,86	0,00	83 113,86	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		<b>135 552,97</b>	<b>0,00</b>	<b>135 552,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych wpłat na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 26a	771,82	0,00	771,82	0,00	0,00	0,00
wydatków sfinansowanych z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 58	107,00	0,00	107,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów	...	53 991,40	0,00	53 991,40	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		43 446,35	0,00	43 446,35	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		37 236,40	0,00	37 236,40	0,00	0,00	0,00
<b>F. Koszty nieuwzględniane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>		<b>526 378,16</b>	<b>0,00</b>	<b>526 378,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	227 974,42	0,00	227 974,42	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	55 901,41	0,00	55 901,41	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	130 042,01	0,00	130 042,01	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	112 460,32	0,00	112 460,32	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>218 077,07</b>	<b>0,00</b>	<b>218 077,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	103 031,07	0,00	103 031,07	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	115 046,00	0,00	115 046,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota płatności dotyczącej transakcji pomiędzy konsumentem a przedsiębiorcą przekraczającej 20 tys. otrzymana bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość	art. 12 ust. 1 pkt 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota otrzymana przez pośrednika od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy będącego podatnikiem VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość	art. 12 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga prowrzostowa (wartość ujemna)	art. 18eb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)	art. 18ec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

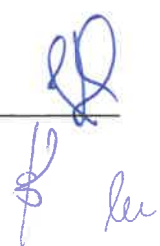
## Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)	art. 18ee	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na IPO (wartość ujemna)	art. 18ed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)	art. 18ef	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z minusem)	art. 18f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1,7,8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

Nota 1	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 2	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 3	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 4	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 5	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 6	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 7	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 8	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 9	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 10	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 11	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 12	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 13	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 14	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 15	Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nota 16	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 17	Inne przychody operacyjne
Nota 18	Inne koszty operacyjne
Nota 19	Stan rezerw
Nota 20	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 21	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 22	Zmiany w środkach trwałych
Nota 23	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2022.



## Nota 1

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2022	2021
1. Środki pieniężne w kasie	10 151,88	13 807,23
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	0,00	0,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 760,50	152 435,15
4. Inne środki pieniężne	60 615,29	71 514,40
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	500 000,00
<b>Razem</b>	<b>80 527,67</b>	<b>737 756,78</b>

## Nota 2

## Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Miasto Słupsk			aport		26 542,00	26 542,00	1 500,00	39 813 000,00	63,87
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Miasto Słupsk			środki pieniężne		15 016,00	15 016,00	1 500,00	22 524 000,00	36,13
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>					<b>41 558,00</b>	<b>41 558,00</b>		<b>62 337 000,00</b>	<b>100,00</b>

\* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

## Nota 3

## Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2022	2021
<b>Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>999 000,00</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– wniesiony (i niezarejestrowany w roku obrachunkowym) kapitał podstawowy	0,00	0,00
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>999 000,00</b>
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	999 000,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 4

## Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2022	2021
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-9 994 948,83</b>	<b>-8 008 050,69</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00

## Nota 4

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>9 994 948,83</b>	<b>8 008 050,69</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>9 994 948,83</b>	<b>8 008 050,69</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>9 994 948,83</b>	<b>8 008 050,69</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-9 994 948,83</b>	<b>-8 008 050,69</b>

## Nota 5

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2022	2021*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>-2 487 017,21</b>	<b>-1 986 898,14</b>
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	-2 487 017,21	-1 986 898,14
...	0,00	0,00

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

## Nota 6

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	
<b>Okres spłaty</b>								
do 1 roku								
początek okresu	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
koniec okresu	0,00	0,00	4 917 785,97	4 640 802,95	0,00	276 983,02	0,00	4 917 785,97
od 1 roku do 3 lat								
początek okresu	0,00	0,00	9 674 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 674 000,00
koniec okresu	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
powyżej 3 lat do 5 lat								
początek okresu	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00

## Nota 6

## Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem	
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe		e) inne (proszę podać tytuł)
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem</b>									
początek okresu	0,00	0,00	18 674 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	0,00	674 000,00	18 674 000,00
koniec okresu	0,00	0,00	13 917 785,97	13 640 802,95	0,00	276 983,02	0,00	0,00	13 917 785,97

## Komentarz:

W omawianym roku obrachunkowym zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zarówno długoterminowe, jak krótkoterminowe, są zabezpieczone na majątku spółki. W szczególności dotyczy to kredytu udzielonego na podstawie umowy z 28.09.2017 r. na dokończenie budowy Parku Wodnego Trzy Fale. Zabezpieczenie obejmuje: hipotekę na wszystkich nieruchomościach będących własnością Spółki, na wszystkich gruntach, do których Spółka posiada prawo użytkowania wieczystego, zastaw na rachunkach bankowych oraz zastaw na wierzytelnościach od głównego odbiorcy. Zobowiązanie kredytowe wobec banku zostało ujęte w dwóch pozycjach bilansu ze względu na termin zapadalności poszczególnych rat kredytu. I tak na dzień bilansowy zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 9.000.000 zł a krótkoterminowe 4.640.802,95 zł. Spółka otrzymała w 2021 r. subwencję w kwocie 674.000,00 zł, która została umorzona w roku 2022. Jako inne zobowiązania finansowe Spółka wykazuje kwotę naliczonych odsetek od kredytu w kwocie 276.983,02 zł, pobrane z początkiem kolejnego roku obrotowego.

## Nota 7

## Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– hipoteka	kredyty	13 800 000,00
– zastaw towarów		0,00
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
– zastaw na rachunkach bankowych oraz na wierzytelnościach od właściciela	kredyt	13 500 000,00
<b>Razem</b>		<b>27 300 000,00</b>

## Komentarz:

W roku obrachunkowym zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zarówno długoterminowe, jak krótkoterminowe, są zabezpieczone na majątku spółki. W szczególności dotyczy to kredytu udzielonego na podstawie umowy z 28.09.2017 r. na dokończenie budowy Parku Wodnego Trzy Fale. Zabezpieczenie obejmuje: hipotekę na wszystkich nieruchomościach będących własnością Spółki, na wszystkich gruntach, do których Spółka posiada prawo użytkowania wieczystego, zastaw na rachunkach bankowych oraz zastaw na wierzytelnościach od

## Nota 8

## Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00



## Nota 8

## Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>357 885,18</b>	<b>18 168,10</b>	<b>234 862,26</b>	<b>17 396,28</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	357 885,18	18 168,10	234 862,26	17 396,28
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	332 455,55	18 168,10	135 738,10	17 396,28
– do 12 miesięcy	332 455,55	18 168,10	135 738,10	17 396,28
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 659,48	0,00	95 068,76	0,00
– inne należności	6 770,15	0,00	4 055,40	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 9

## Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	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
<b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00

## Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>b) krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	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
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>	<b>15 671 841,78</b>	<b>19 830 152,10</b>
<b>a) długoterminowe</b>	<b>9 000 000,00</b>	<b>14 174 000,00</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	9 000 000,00	14 174 000,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>b) krótkoterminowe</b>	<b>6 671 841,78</b>	<b>5 656 152,10</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	4 917 785,97	4 500 000,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 169 094,22	605 948,93
- do 12 miesięcy	1 169 094,22	605 948,93
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	287 641,36	275 656,83
- z tytułu wynagrodzeń	269 146,18	245 787,40
- inne	28 174,05	28 758,94

## Nota 10

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	-2 634,19	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	896 743,28	222 046,41
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
<b>Razem odsetki</b>	<b>894 109,09</b>	<b>222 046,41</b>

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2022	2021
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	50 224,54	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>50 224,54</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>50 224,54</b>	<b>0,00</b>

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2022	2021
Ogółem zapasy	98 448,86	47 287,56
Koszty zakupu	0,00	0,00



## Nota 10

## Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>98 448,86</b>	<b>47 287,56</b>
<b>Zmiana stanu, w tym:</b>	<b>-51 161,30</b>	<b>-37 415,48</b>
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2022	2021
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	339 717,08	217 465,98
<b>Razem należności</b>	<b>339 717,08</b>	<b>217 465,98</b>
<b>Zmiana stanu należności</b>	<b>- 122 251,10</b>	<b>-78 951,36</b>

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2022	2021
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	15 671 841,78	19 830 152,10
Fundusze specjalne	9 362,57	0,00
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>15 681 204,35</b>	<b>19 830 152,10</b>
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	276 983,02	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	13 640 802,95	18 674 000,00
<b>Razem zobowiązania z działalności finansowej</b>	<b>13 917 785,97</b>	<b>18 674 000,00</b>
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	1 763 418,38	1 156 152,10
<b>Zmiana stanu zobowiązań</b>	<b>607 266,28</b>	<b>533 599,49</b>

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2022	2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74 048,82	58 876,69
<b>Razem</b>	<b>74 048,82</b>	<b>58 876,69</b>
<b>1. Zmiana stanu</b>	<b>-15 172,13</b>	<b>466 593,12</b>
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	57 681,89	48 656,57
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	238 482,50	151 326,06
<b>Razem</b>	<b>296 164,39</b>	<b>199 982,63</b>
<b>2. Zmiana stanu</b>	<b>96 181,76</b>	<b>153 570,38</b>
<b>Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)</b>	<b>81 009,63</b>	<b>620 163,50</b>

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2022	2021
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	- 674 000,00	- 142 868,34
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00

## Nota 10

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Pozostałe	276 983,02	0,00
<b>Razem</b>	<b>- 397 016,98</b>	<b>- 142 868,34</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>- 254 148,64</b>	<b>- 142 868,34</b>

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2022	2021
Środki pieniężne w kasie	10 151,88	13 807,23
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 760,50	152 435,15
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	500 000,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	60 615,29	71 514,40
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	60 615,29	71 514,40
<b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>80 527,67</b>	<b>737 756,78</b>
<b>Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>- 657 229,11</b>	<b>726 626,91</b>
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>9 483,57</b>	<b>121,00</b>

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

## Nota 11

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
<b>Ogółem, z tego:</b>	<b>55,60</b>	<b>47,08</b>
– pracownicy administracji	14,01	12,75
– pracownicy na stanowiskach związanych z utrzymaniem obiektu	23,58	17,58
– pracownicy związani z bezpośrednią obsługą klientów	18,01	16,75
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

## Nota 12

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2022	2021
<b>I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:</b>	<b>259 078,24</b>	<b>202 463,85</b>
1. Wynagrodzenie	259 078,24	202 463,85
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
<b>II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:</b>	<b>69 608,04</b>	<b>66 013,68</b>
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>328 686,28</b>	<b>268 477,53</b>

## Nota 13

## Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2022	2021
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	18-01-2022	2 lata	9 000,00	9 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>9 000,00</b>	<b>9 000,00</b>

## Nota 14

## Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
Nie wystąpiły istotne zdarzenia tego typu	

## Komentarz:

24.02.2022 r. rozpoczęła się rosyjska agresja na Ukrainę. Zarząd rozważając dotychczasowy, bieżący i potencjalny przyszły wpływ tego powszechnego zdarzenia na sytuację Spółki stwierdza, że: nie miała i nie ma ona istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe za rok 2022, nie stanowi zagrożenia dla kontynuacji działalności jednostki. Nie można stwierdzić jednoznacznego znaczącego wpływu tego wydarzenia na bieżące koszty i przychody Spółki i nie rodzi obaw o znaczący wpływ na te koszty oraz przychody w przyszłości. Jednocześnie dał się zauważyć znaczący wzrost kosztów zużycia (cen) nośników energii oraz kosztów wynagrodzeń spowodowanych czynnikami infalcyjnymi,

## Nota 15

## Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Opis	Wartość
Nie wystąpiły istotne informacje tego typu	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

## Komentarz:

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka nie posiada innych informacji, mogących wpłynąć na ocenę jej sytuacji majątkowej, finansowej lub wynik finansowy.

Spółka otworzyła obiekt dla klientów w dniu 12.07.2019 r. W dniu 14.03.2020 r. Minister Zdrowia ogłosił w Polsce stan zagrożenia epidemicznego a następnie w dniu 20.03.2020 r. – stan epidemii. W dniu 24.02.2022 r. nastąpiła agresja Rosji na Ukrainę trwająca do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Zarząd uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na

Spółkę, gdyż okres działalności operacyjnej poprzedzającej zamknięcie obiektu był zbyt krótki, aby można było uchwycić trend przy normalnym funkcjonowaniu obiektu. Jednocześnie zakłada się, że wpływ ten nie będzie na tyle duży, aby zaważył na kontynuacji działalności. Zarząd nie

## Nota 16

## Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2022		2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	3 767 779,06	7 971 890,62	3 496 493,86	4 182 631,47
– usługi publiczne na podstawie umowy powierzenia	3 767 779,06	116 354,48	3 496 493,86	101 787,23
– usługi dla klientów indywidualnych - sprzedaż komercyjna detaliczna	0,00	4 959 180,63	0,00	2 922 686,66
– usługi dla kontrahentów	0,00	1 947 048,08	0,00	791 178,05
– usługi sprzedawne przez internet	0,00	293 152,17	0,00	92 419,21
– usługi półkolonii, eventów	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 16

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022		2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
- usługi najmu związane ze świadczeniem usług komplementarnych	0,00	656 155,26	0,00	274 560,32
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	397 537,61	0,00	106 930,21
- hurtowa	0,00	49 000,00	0,00	0,00
- detaliczna	0,00	252 637,40	0,00	94 340,68
- gastronomia	0,00	95 900,21	0,00	12 589,53
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>3 767 779,06</b>	<b>8 369 428,23</b>	<b>3 496 493,86</b>	<b>4 289 561,68</b>
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	3 767 779,06	8 369 428,23	3 496 493,86	4 289 561,68
- produkty/usługi	3 767 779,06	7 971 890,62	3 496 493,86	4 182 631,47
- towary	0,00	397 537,61	0,00	106 930,21
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 17

## Inne przychody operacyjne

	2022	2021
<b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>	<b>22 001,79</b>	<b>3 487,74</b>
- zmiennego wynagrodzenia członka zarządu	6 637,75	3 487,74
- korekta rezerw dot. dofinansowania do ŚT	15 364,04	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>801 828,12</b>	<b>1 012 338,82</b>
1) zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2) zwolnienie z tytułu opłacania składek ZUS (COVID-19)	0,00	199 340,66
3) umorzenie zaległości w podatkach	32 361,00	62 920,00
4) dofinansowanie do wynagrodzeń (COVID-19)	0,00	453 000,00
5) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
6) naliczone i opłacone kary umowne	0,00	1 000,00
7) otrzymane odszkodowania	0,00	66 500,11
8) sprzedaż poza działalnością statutową	40 605,74	18 188,00
9) umorzenie subwencji PFR (COVID-19)	674 000,00	142 868,34
10) różne	17 262,98	7 440,07
11) dofinansowania z urzędu pracy (szkolenia, stanowiska pracy)	37 598,40	61 081,64
<b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>	<b>823 829,91</b>	<b>1 015 826,56</b>

## Nota 18

## Inne koszty operacyjne

	2022	2021
<b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>28 914,44</b>	<b>137 021,43</b>
1) odpis aktualizujący wartość należności	771,82	17 396,28
Przyczyna utworzenia: przeterminowanie należności		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 609,71	16 236,59
9) likwidacja szkody majątkowej	0,00	73 500,00
10) zwrot niewykorzystanego dofinansowania	2 210,32	21 448,18
11) inne	19 322,59	8 440,38
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>28 914,44</b>	<b>137 021,43</b>

## Nota 19

## Stan rezerw

	Stan na początek	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
<b>1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>50 224,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 224,54</b>
a) długoterminowe	0,00	10 849,45	0,00	0,00	10 849,45
– rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	0,00	10 849,45	0,00	0,00	10 849,45
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	39 375,09	0,00	0,00	39 375,09
– rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	0,00	8 605,23	0,00	0,00	8 605,23
– rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	0,00	30 769,86	0,00	0,00	30 769,86
<b>3. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>50 224,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 224,54</b>

## Nota 20

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2022	2021
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00

## Nota 20

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>3. Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów (czynne), w tym:</b>	<b>74 048,82</b>	<b>58 876,69</b>
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	56 784,56	48 425,65
2. Opłacony z góry czynsz	8 640,00	7 000,00
3. Opłacone z góry koszty licencji	8 624,26	3 451,04
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Nierozliczona rezerwa na przychody z tyt. rekompensaty	0,00	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:</b>	<b>296 164,39</b>	<b>199 982,63</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	64 800,13	51 051,75
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	64 800,13	51 051,75
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- zmiennego wynagrodzenia zarządu	62 235,78	42 051,75
- rezerwa na badanie sprawozdań finansowych	0,00	0,00
- odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 564,35	9 000,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	231 364,26	148 930,88
a) długoterminowe, w tym:	57 681,89	48 656,57
- ...	57 681,89	48 656,57
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	173 682,37	100 274,31
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
- zakup karnetów ogólnego przeznaczenia przez klientów	173 682,37	100 274,31



## Nota 20

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
-	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

## Nota 21

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00

## Komentarz:

Zarząd Spółki nie stwierdził potrzeby dokonywania odpisów aktualizujących niefinansowe aktywa trwałe w roku 2021.

## Nota 22

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>2 773 588,93</b>	<b>1 737 853,76</b>	<b>64 882 460,47</b>	<b>579 870,57</b>	<b>13 570,00</b>	<b>1 145 517,39</b>	<b>71 132 861,12</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	790 835,53	77 746,40	0,00	161 584,78	1 030 166,71
- nabycie	0,00	0,00	790 835,53	77 746,40	0,00	161 584,78	1 030 166,71
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 22

## Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	46 368,67	64 368,67
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	46 368,67	64 368,67
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>2 773 588,93</b>	<b>1 737 853,76</b>	<b>65 673 296,00</b>	<b>639 616,97</b>	<b>13 570,00</b>	<b>1 260 733,50</b>	<b>72 098 659,16</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>191 532,80</b>	<b>3 916 130,37</b>	<b>350 905,84</b>	<b>13 570,00</b>	<b>481 176,19</b>	<b>4 953 315,20</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	43 446,35	1 630 677,23	105 218,75	0,00	226 407,01	2 005 749,34
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 625,00	0,00	6 312,42	11 937,42
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	5 625,00	0,00	6 312,42	11 937,42
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>234 979,15</b>	<b>5 546 807,60</b>	<b>450 499,59</b>	<b>13 570,00</b>	<b>701 270,78</b>	<b>6 947 127,12</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>2 773 588,93</b>	<b>1 546 320,96</b>	<b>60 966 330,10</b>	<b>228 964,73</b>	<b>0,00</b>	<b>664 341,20</b>	<b>66 179 545,92</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>2 773 588,93</b>	<b>1 502 874,61</b>	<b>60 126 488,40</b>	<b>189 117,38</b>	<b>0,00</b>	<b>559 462,72</b>	<b>65 151 532,04</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	14,00	8,00	70,00	100,00	56,00	10,00

## Komentarz:

Od roku 2022 Spółka podniosła próg kwalifikowania nowo nabywanych składników niefinansowych aktywów do aktywów trwałych do kwoty 10.000 zł, tj. tożsamej z funkcjonującą na gruncie prawa podatkowego. Spółka nie dokonywała rewizji aktywów trwałych nabytych przed 01.01.2022 r. W związku z tym nie istnieje potrzeba korygowania wartości kapitałów. na dzień 01.01.2022 r. Spółka dokonała szacunków, z których wynika, że w przypadku braku tej zmiany aktywa Spółki byłyby wyższe na dzień 31.12.2022 roku o kwotę wynoszącą około 120 tys. zł.

## Nota 23

## Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę

Wyszczególnienie według przewidywanego umowu okresu spłaty	2022	2021
<b>Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:</b>	<b>1 168 892,62</b>	<b>667 540,89</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	2 445,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	1 030 166,71	532 969,78
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	138 725,91	132 126,11
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
<b>Koszty planowane na okres następny</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	500 000,00	250 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	250 000,00

Nota 23

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2022	2021
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Sporządzono ..... Słupsk ..... dnia ..... 22.05.2023 .....  
 (miejscowość) (data)

..... Leszek Dyrmo .....  
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... Anna Żoładek .....  
 (podpis)

## BILANS na dzień 31.12.2022

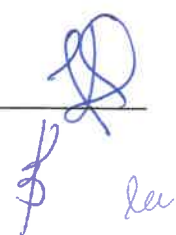
PASywa		Nota	31.12.2022	31.12.2021
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>			<b>49 855 458,24</b>	<b>47 342 975,45</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		2	<b>62 337 000,00</b>	<b>57 337 500,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>			<b>424,28</b>	<b>424,28</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			424,28	424,28
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		3	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		3	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne		3	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		4	<b>-9 994 948,83</b>	<b>-8 008 050,69</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>		5	<b>-2 487 017,21</b>	<b>-1 986 898,14</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>			<b>16 027 593,28</b>	<b>20 030 134,73</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>			<b>50 224,54</b>	<b>0,00</b>
- rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne			50 224,54	0,00
- długoterminowe			10 849,45	0,00
- krótkoterminowe			39 375,09	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>			<b>9 000 000,00</b>	<b>14 174 000,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		9	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		9	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			9 000 000,00	14 174 000,00
a) kredyty i pożyczki		9	9 000 000,00	14 174 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		9	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		9	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		9	0,00	0,00
d) inne		9	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>			<b>6 681 204,35</b>	<b>5 656 152,10</b>
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			6 671 841,78	5 656 152,10
a) kredyty i pożyczki		9	4 917 785,97	4 500 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		9	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		9	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			1 169 094,22	605 948,93
- do 12 miesięcy		9	1 169 094,22	605 948,93
- powyżej 12 miesięcy		9	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		9	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		9	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		9	287 641,36	275 656,83
h) z tytułu wynagrodzeń		9	269 146,18	245 787,40
i) inne		9	28 174,05	28 758,94
4. Fundusze specjalne			9 362,57	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>			<b>296 164,39</b>	<b>199 982,63</b>
1. Ujemna wartość firmy		20	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		20	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe			296 164,39	199 982,63
- długoterminowe		20	57 681,89	48 656,57
- krótkoterminowe		20	238 482,50	151 326,06
<b>PASywa RAZEM</b>			<b>65 883 051,52</b>	<b>67 373 110,18</b>

**BILANS na dzień 31.12.2022**

Sporządzono ..... Słupsk ..... dnia ..... 22.05.2023 .....  
(miejscowość) (data)

..... Leszek Dyrmo .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Anna Żoładek .....  
(podpisy)



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2022

	Nota	2022	2021
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>12 137 207,29</b>	<b>7 786 055,54</b>
– od jednostek powiązanych		3 767 779,06	3 496 493,86
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16	11 739 669,68	7 679 125,33
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16	397 537,61	106 930,21
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>14 524 013,06</b>	<b>10 427 952,79</b>
I. Amortyzacja		2 005 749,34	2 064 541,96
II. Zużycie materiałów i energii		3 760 258,57	2 163 959,28
III. Usługi obce		2 446 725,76	1 925 632,85
IV. Podatki i opłaty, w tym:		429 854,82	412 508,77
– podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		4 558 643,06	3 064 341,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:		992 135,83	641 450,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		114 478,86	101 458,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		216 166,82	54 060,79
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		<b>-2 386 805,77</b>	<b>-2 641 897,25</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>823 829,91</b>	<b>1 015 826,56</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	17, 18	0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	17	823 829,91	1 015 826,56
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>28 914,44</b>	<b>137 021,43</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		6 609,71	16 236,59
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18	771,82	17 396,28
III. Inne koszty operacyjne	18	21 532,91	103 388,56
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>-1 591 890,30</b>	<b>-1 763 092,12</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>2 634,19</b>	<b>0,00</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		2 634,19	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne		0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>897 761,10</b>	<b>223 806,02</b>
I. Odsetki, w tym:		897 680,08	222 635,05
– dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne		81,02	1 170,97
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		<b>-2 487 017,21</b>	<b>-1 986 898,14</b>



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2022**

J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-2 487 017,21	-1 986 898,14

Sporządzono ..... Słupsk ..... dnia 22.05.2023 .....  
(miejscowość) (date)

..... Leszek Dyrmo .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Anna Żołądek .....  
(podpis)



## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2022	2021
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>47 342 975,45</b>	<b>45 330 873,59</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>47 342 975,45</b>	<b>45 330 873,59</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>57 337 500,00</b>	<b>52 339 500,00</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>4 999 500,00</b>	<b>4 998 000,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	4 999 500,00	4 998 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	4 999 500,00	4 998 000,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>62 337 000,00</b>	<b>57 337 500,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>424,28</b>	<b>424,28</b>
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>424,28</b>	<b>424,28</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>999 000,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>- 999 000,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– wpłaty podwyższonego kapitału	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	999 000,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	999 000,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-9 994 948,83</b>	<b>-8 008 050,69</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>9 994 948,83</b>	<b>8 008 050,69</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00



**Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym**

<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>9 994 948,83</b>	<b>8 008 050,69</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>9 994 948,83</b>	<b>8 008 050,69</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,</b>	<b>-9 994 948,83</b>	<b>-8 008 050,69</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-2 487 017,21</b>	<b>-1 986 898,14</b>
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	2 487 017,21	1 986 898,14
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>49 855 458,24</b>	<b>47 342 975,45</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia</b>	<b>49 855 458,24</b>	<b>47 342 975,45</b>

Sporządzono ..... Słupsk ..... dnia 22.05.2023 .....  
(miejscowość) (data)

..... Leszek Dyrmo .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Anna Żoładek .....  
(podpisy)

## Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2022	2021
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zysk (strata) netto</b>		<b>-2 487 017,21</b>	<b>-1 986 898,14</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>3 074 539,21</b>	<b>3 197 352,77</b>
1. Amortyzacja		2 005 749,34	2 064 541,96
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		894 109,09	222 046,41
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		6 609,71	16 236,59
5. Zmiana stanu rezerw	10	50 224,54	0,00
6. Zmiana stanu zapasów		-51 161,30	-37 415,48
7. Zmiana stanu należności	10	- 122 251,10	-78 951,36
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		607 266,28	533 599,49
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		81 009,63	620 163,50
10. Inne korekty		- 397 016,98	- 142 868,34
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>		<b>587 522,00</b>	<b>1 210 454,63</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>48 455,73</b>	<b>8 130,08</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		45 821,54	8 130,08
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		2 634,19	0,00
a) w jednostkach powiązanych		2 634,19	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		2 634,19	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) 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
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>1 036 766,51</b>	<b>667 540,89</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 036 766,51	667 540,89
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		<b>- 988 310,78</b>	<b>- 659 410,81</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>5 140 302,95</b>	<b>4 673 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		4 999 500,00	3 999 000,00
2. Kredyty i pożyczki		140 802,95	674 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>5 396 743,28</b>	<b>4 497 416,91</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00

**Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)**

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		4 500 000,00	4 275 370,50
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		896 743,28	222 046,41
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		<b>- 256 440,33</b>	<b>175 583,09</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III. + B.III + C.III)</b>		<b>- 657 229,11</b>	<b>726 626,91</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>- 657 229,11</b>	<b>726 626,91</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>737 756,78</b>	<b>11 129,87</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>		<b>80 527,67</b>	<b>737 756,78</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania		9 483,57	121,00

Sporządzono .....Słupsk..... dnia .....22.05.2023.....  
(miejscowość) (data)

.....Leszek Dyrmo.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....Anna Żołądek.....  
(podpisy)

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>		-2 487 017,21	0,00	-2 487 017,21	0,00	0,00	0,00
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		749 993,19	0,00	749 993,19	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	32 361,00	0,00	32 361,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone i inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	21 630,40	0,00	21 630,40	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art. 16 ust. 1 pkt 27	art. 15 ust. 1	22 001,79	0,00	22 001,79	0,00	0,00	0,00
umorzenie subwencji PFR	...	674 000,00	0,00	674 000,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>		83 113,86	0,00	83 113,86	0,00	0,00	0,00
korekta przychodów wynikająca z błędów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	83 113,86	0,00	83 113,86	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		135 552,97	0,00	135 552,97	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych wpłat na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 26a	771,82	0,00	771,82	0,00	0,00	0,00
wydatków sfinansowanych z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 36	107,00	0,00	107,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów	art. 16 ust. 1 pkt 58	53 991,40	0,00	53 991,40	0,00	0,00	0,00
amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów	...	43 446,35	0,00	43 446,35	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		37 236,40	0,00	37 236,40	0,00	0,00	0,00
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>		526 378,16	0,00	526 378,16	0,00	0,00	0,00

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

naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	227 974,42	0,00	227 974,42	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów	art. 16 ust. 1 pkt 57	55 901,41	0,00	55 901,41	0,00	0,00	0,00
określonych w art. 12 koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	130 042,01	0,00	130 042,01	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	112 460,32	0,00	112 460,32	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>218 077,07</b>	<b>0,00</b>	<b>218 077,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	103 031,07	0,00	103 031,07	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	115 046,00	0,00	115 046,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota płatności dotyczącej transakcji pomiędzy konsumentem a przedsiębiorcą przekraczającej 20 tys. otrzymana bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość	art. 12 ust. 1 pkt 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota otrzymana przez pośrednika od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy będącego podatnikiem VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość	art. 12 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga prowrzostowa (wartość ujemna)	art. 18eb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)	art. 18ec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

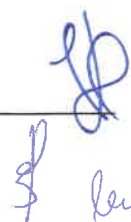
## Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)	art. 18ee	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na IPO (wartość ujemna)	art. 18ed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)	art. 18ef	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z przysięgi)	art. 18f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1,7,8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

Nota 1	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 2	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 3	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 4	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 5	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 6	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 7	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 8	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 9	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 10	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 11	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 12	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 13	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 14	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 15	Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nota 16	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 17	Inne przychody operacyjne
Nota 18	Inne koszty operacyjne
Nota 19	Stan rezerw
Nota 20	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 21	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 22	Zmiany w środkach trwałych
Nota 23	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2022.



## Nota 1

## Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2022	2021
1. Środki pieniężne w kasie	10 151,88	13 807,23
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	0,00	0,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 760,50	152 435,15
4. Inne środki pieniężne	60 615,29	71 514,40
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	500 000,00
<b>Razem</b>	<b>80 527,67</b>	<b>737 756,78</b>

## Nota 2

## Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Miasto Słupsk			aport		26 542,00	26 542,00	1 500,00	39 813 000,00	63,87
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Miasto Słupsk			środki pieniężne		15 016,00	15 016,00	1 500,00	22 524 000,00	36,13
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>					<b>41 558,00</b>	<b>41 558,00</b>		<b>62 337 000,00</b>	<b>100,00</b>

\* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

## Nota 3

## Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2022	2021
<b>Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>999 000,00</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– wniesiony (i niezarejestrowany w roku obrotowym) kapitał podstawowy	0,00	0,00
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>999 000,00</b>
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	999 000,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 4

## Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2022	2021
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-9 994 948,83</b>	<b>-8 008 050,69</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00



## Nota 4

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>9 994 948,83</b>	<b>8 008 050,69</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>9 994 948,83</b>	<b>8 008 050,69</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>9 994 948,83</b>	<b>8 008 050,69</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-9 994 948,83</b>	<b>-8 008 050,69</b>

## Nota 5

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2022	2021*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>-2 487 017,21</b>	<b>-1 986 898,14</b>
Kapitał (fundusz) zapasowy (+ / -)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+ / -)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	-2 487 017,21	-1 986 898,14
...	0,00	0,00

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

## Nota 6

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	
<b>Okres spłaty</b>								
do 1 roku								
początek okresu	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
koniec okresu	0,00	0,00	4 917 785,97	4 640 802,95	0,00	276 983,02	0,00	4 917 785,97
od 1 roku do 3 lat								
początek okresu	0,00	0,00	9 674 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	674 000,00	9 674 000,00
koniec okresu	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
powyżej 3 lat do 5 lat								
początek okresu	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00

## Nota 6

## Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem	
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe		e) inne (proszę podać tytuł)
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Razem</b>									
początek okresu	0,00	0,00	18 674 000,00	18 000 000,00	0,00	0,00	0,00	674 000,00	18 674 000,00
koniec okresu	0,00	0,00	13 917 785,97	13 640 802,95	0,00	276 983,02	0,00	0,00	13 917 785,97

## Komentarz:

W omawianym roku obrachunkowym zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zarówno długoterminowe, jak krótkoterminowe, są zabezpieczone na majątku spółki. W szczególności dotyczy to kredytu udzielonego na podstawie umowy z 28.09.2017 r. na dokończenie budowy Parku Wodnego Trzy Fale. Zabezpieczenie obejmuje: hipotekę na wszystkich nieruchomościach będących własnością Spółki, na wszystkich gruntach, do których Spółka posiada prawo użytkowania wieczystego, zastaw na rachunkach bankowych oraz zastaw na wierzytelnościach od głównego odbiorcy. Zobowiązanie kredytowe wobec banku zostało ujęte w dwóch pozycjach bilansu ze względu na termin zapadalności poszczególnych rat kredytu. I tak na dzień bilansowy zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą 9.000.000 zł a krótkoterminowe 4.640.802,95 zł. Spółka otrzymała w 2021 r. subwencję w kwocie 674.000,00 zł, która została umorzona w roku 2022. Jako inne zobowiązania finansowe Spółka wykazuje kwotę naliczonych odsetek od kredytu w kwocie 276.983,02 zł, pobrane z początkiem kolejnego roku obrotowego.

## Nota 7

## Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– hipoteka	kredyty	13 800 000,00
– zastaw towarów		0,00
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
– zastaw na rachunkach bankowych oraz na wierzytelnościach od właściciela	kredyt	13 500 000,00
<b>Razem</b>		<b>27 300 000,00</b>

## Komentarz:

W roku obrachunkowym zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zarówno długoterminowe, jak krótkoterminowe, są zabezpieczone na majątku spółki. W szczególności dotyczy to kredytu udzielonego na podstawie umowy z 28.09.2017 r. na dokończenie budowy Parku Wodnego Trzy Fale. Zabezpieczenie obejmuje: hipotekę na wszystkich nieruchomościach będących własnością Spółki, na wszystkich gruntach, do których Spółka posiada prawo użytkowania wieczystego, zastaw na rachunkach bankowych oraz zastaw na wierzytelnościach od

## Nota 8

## Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 8

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>357 885,18</b>	<b>18 168,10</b>	<b>234 862,26</b>	<b>17 396,28</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	357 885,18	18 168,10	234 862,26	17 396,28
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	332 455,55	18 168,10	135 738,10	17 396,28
– do 12 miesięcy	332 455,55	18 168,10	135 738,10	17 396,28
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 659,48	0,00	95 068,76	0,00
– inne należności	6 770,15	0,00	4 055,40	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	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
<b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00

## Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>b) krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	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
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>	<b>15 671 841,78</b>	<b>19 830 152,10</b>
<b>a) długoterminowe</b>	<b>9 000 000,00</b>	<b>14 174 000,00</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	9 000 000,00	14 174 000,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>b) krótkoterminowe</b>	<b>6 671 841,78</b>	<b>5 656 152,10</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	4 917 785,97	4 500 000,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 169 094,22	605 948,93
- do 12 miesięcy	1 169 094,22	605 948,93
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	287 641,36	275 656,83
- z tytułu wynagrodzeń	269 146,18	245 787,40
- inne	28 174,05	28 758,94

## Nota 10

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	-2 634,19	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	896 743,28	222 046,41
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
<b>Razem odsetki</b>	<b>894 109,09</b>	<b>222 046,41</b>

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2022	2021
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	50 224,54	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>50 224,54</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>50 224,54</b>	<b>0,00</b>

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2022	2021
Ogółem zapasy	98 448,86	47 287,56
Koszty zakupu	0,00	0,00

## Nota 10

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>98 448,86</b>	<b>47 287,56</b>
<b>Zmiana stanu, w tym:</b>	<b>-51 161,30</b>	<b>-37 415,48</b>
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2022	2021
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	339 717,08	217 465,98
<b>Razem należności</b>	<b>339 717,08</b>	<b>217 465,98</b>
<b>Zmiana stanu należności</b>	<b>- 122 251,10</b>	<b>-78 951,36</b>

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2022	2021
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	15 671 841,78	19 830 152,10
Fundusze specjalne	9 362,57	0,00
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>15 681 204,35</b>	<b>19 830 152,10</b>
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	276 983,02	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	13 640 802,95	18 674 000,00
<b>Razem zobowiązania z działalności finansowej</b>	<b>13 917 785,97</b>	<b>18 674 000,00</b>
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
<b>Zobowiązania z działalności operacyjnej</b>	<b>1 763 418,38</b>	<b>1 156 152,10</b>
<b>Zmiana stanu zobowiązań</b>	<b>607 266,28</b>	<b>533 599,49</b>

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2022	2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74 048,82	58 876,69
<b>Razem</b>	<b>74 048,82</b>	<b>58 876,69</b>
<b>1. Zmiana stanu</b>	<b>-15 172,13</b>	<b>466 593,12</b>
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	57 681,89	48 656,57
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	238 482,50	151 326,06
<b>Razem</b>	<b>296 164,39</b>	<b>199 982,63</b>
<b>2. Zmiana stanu</b>	<b>96 181,76</b>	<b>153 570,38</b>
<b>Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)</b>	<b>81 009,63</b>	<b>620 163,50</b>

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2022	2021
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	- 674 000,00	- 142 868,34
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00

## Nota 10

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Pozostałe	276 983,02	0,00
<b>Razem</b>	<b>- 397 016,98</b>	<b>- 142 868,34</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>- 254 148,64</b>	<b>- 142 868,34</b>

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2022	2021
Środki pieniężne w kasie	10 151,88	13 807,23
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 760,50	152 435,15
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	500 000,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	60 615,29	71 514,40
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	60 615,29	71 514,40
<b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>80 527,67</b>	<b>737 756,78</b>
<b>Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>- 657 229,11</b>	<b>726 626,91</b>
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>9 483,57</b>	<b>121,00</b>

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

## Nota 11

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
<b>Ogółem, z tego:</b>	<b>55,60</b>	<b>47,08</b>
– pracownicy administracji	14,01	12,75
– pracownicy na stanowiskach związanych z utrzymaniem obiektu	23,58	17,58
– pracownicy związani z bezpośrednią obsługą klientów	18,01	16,75
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

## Nota 12

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2022	2021
<b>I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:</b>		
1. Wynagrodzenie	259 078,24	202 463,85
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
<b>II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:</b>		
1. Wynagrodzenie	69 608,04	66 013,68
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>328 686,28</b>	<b>268 477,53</b>

## Nota 13

## Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2022	2021
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	18-01-2022	2 lata	9 000,00	9 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>9 000,00</b>	<b>9 000,00</b>

## Nota 14

## Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
Nie wystąpiły istotne zdarzenia tego typu	

## Komentarz:

24.02.2022 r. rozpoczęła się rosyjska agresja na Ukrainę. Zarząd rozważając dotychczasowy, bieżący i potencjalny przyszły wpływ tego powszechnego zdarzenia na sytuację Spółki stwierdza, że: nie miała i nie ma ona istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe za rok 2022, nie stanowi zagrożenia dla kontynuacji działalności jednostki. Nie można stwierdzić jednoznacznego znaczącego wpływu tego wydarzenia na bieżące koszty i przychody Spółki i nie rodzi obaw o znaczący wpływ na te koszty oraz przychody w przyszłości. Jednocześnie dał się zauważyć znaczący wzrost kosztów zużycia (cen) nośników energii oraz kosztów wynagrodzeń spowodowanych czynnikami infalcyjnymi,

## Nota 15

## Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Opis	Wartość
Nie wystąpiły istotne informacje tego typu	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

## Komentarz:

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka nie posiada innych informacji, mogących wpłynąć na ocenę jej sytuacji majątkowej, finansowej lub wynik finansowy.

Spółka otworzyła obiekt dla klientów w dniu 12.07.2019 r. W dniu 14.03.2020 r. Minister Zdrowia ogłosił w Polsce stan zagrożenia epidemicznego a następnie w dniu 20.03.2020 r. – stan epidemii. W dniu 24.02.2022 r. nastąpiła agresja Rosji na Ukrainę trwająca do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego.

Zarząd uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na

Spółkę, gdyż okres działalności operacyjnej poprzedzającej zamknięcie obiektu był zbyt krótki, aby można było uchwycić trend przy normalnym funkcjonowaniu obiektu. Jednocześnie zakłada się, że wpływ ten nie będzie na tyle duży, aby zaważył na kontynuacji działalności. Zarząd nie

## Nota 16

## Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2022		2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	3 767 779,06	7 971 890,62	3 496 493,86	4 182 631,47
– usługi publiczne na podstawie umowy powierzenia	3 767 779,06	116 354,48	3 496 493,86	101 787,23
– usługi dla klientów indywidualnych - sprzedaż komercyjna detaliczna	0,00	4 959 180,63	0,00	2 922 686,66
– usługi dla kontrahentów	0,00	1 947 048,08	0,00	791 178,05
– usługi sprzedawne przez internet	0,00	293 152,17	0,00	92 419,21
– usługi półkolonii, eventów	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 16

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022		2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
- usługi najmu związane ze świadczeniem usług komplementarnych	0,00	656 155,26	0,00	274 560,32
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	397 537,61	0,00	106 930,21
- hurtowa	0,00	49 000,00	0,00	0,00
- detaliczna	0,00	252 637,40	0,00	94 340,68
- gastronomia	0,00	95 900,21	0,00	12 589,53
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>3 767 779,06</b>	<b>8 369 428,23</b>	<b>3 496 493,86</b>	<b>4 289 561,68</b>
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	3 767 779,06	8 369 428,23	3 496 493,86	4 289 561,68
- produkty/usługi	3 767 779,06	7 971 890,62	3 496 493,86	4 182 631,47
- towary	0,00	397 537,61	0,00	106 930,21
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 17

Inne przychody operacyjne

	2022	2021
<b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>	<b>22 001,79</b>	<b>3 487,74</b>
- zmiennego wynagrodzenia członka zarządu	6 637,75	3 487,74
- korekta rezerw dot. dofinansowania do ŚT	15 364,04	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>801 828,12</b>	<b>1 012 338,82</b>
1) zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2) zwolnienie z tytułu opłacania składek ZUS (COVID-19)	0,00	199 340,66
3) umorzenie zaległości w podatkach	32 361,00	62 920,00
4) dofinansowanie do wynagrodzeń (COVID-19)	0,00	453 000,00
5) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
6) naliczone i opłacone kary umowne	0,00	1 000,00
7) otrzymane odszkodowania	0,00	66 500,11
8) sprzedaż poza działalnością statutową	40 605,74	18 188,00
9) umorzenie subwencji PFR (COVID-19)	674 000,00	142 868,34
10) różne	17 262,98	7 440,07
11) dofinansowania z urzędu pracy (szkolenia, stanowiska pracy)	37 598,40	61 081,64
<b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>	<b>823 829,91</b>	<b>1 015 826,56</b>



## Nota 18

## Inne koszty operacyjne

	2022	2021
<b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>28 914,44</b>	<b>137 021,43</b>
1) odpis aktualizujący wartość należności	771,82	17 396,28
Przyczyna utworzenia: przeterminowanie należności		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 609,71	16 236,59
9) likwidacja szkody majątkowej	0,00	73 500,00
10) zwrot niewykorzystanego dofinansowania	2 210,32	21 448,18
11) inne	19 322,59	8 440,38
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>28 914,44</b>	<b>137 021,43</b>

## Nota 19

## Stan rezerw

	Stan na początek	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
<b>1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>50 224,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 224,54</b>
a) długoterminowe	0,00	10 849,45	0,00	0,00	10 849,45
– rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	0,00	10 849,45	0,00	0,00	10 849,45
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	39 375,09	0,00	0,00	39 375,09
– rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe	0,00	8 605,23	0,00	0,00	8 605,23
– rezerwa na niewykorzystane urlopy pracownicze	0,00	30 769,86	0,00	0,00	30 769,86
<b>3. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>50 224,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 224,54</b>

## Nota 20

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2022	2021
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00

## Nota 20

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>3. Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– ...	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów (czynne), w tym:</b>	<b>74 048,82</b>	<b>58 876,69</b>
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	56 784,56	48 425,65
2. Opłacony z góry czynsz	8 640,00	7 000,00
3. Opłacone z góry koszty licencji	8 624,26	3 451,04
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Nierozliczona rezerwa na przychody z tyt. rekompensaty	0,00	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:</b>	<b>296 164,39</b>	<b>199 982,63</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	64 800,13	51 051,75
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	64 800,13	51 051,75
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– zmiennego wynagrodzenia zarządu	62 235,78	42 051,75
	0,00	0,00
– rezerwa na badanie sprawozdań finansowych	0,00	9 000,00
– odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 564,35	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	231 364,26	148 930,88
a) długoterminowe, w tym:	57 681,89	48 656,57
– ...	57 681,89	48 656,57
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	173 682,37	100 274,31
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– zakup karnetów ogólnego przeznaczenia przez klientów	173 682,37	100 274,31

## Nota 20

## Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
–		
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
	0,00	0,00

## Nota 21

## Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 454,00</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00

## Komentarz:

Zarząd Spółki nie stwierdził potrzeby dokonywania odpisów aktualizujących niefinansowe aktywa trwałe w roku 2021.

## Nota 22

## Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>2 773 588,93</b>	<b>1 737 853,76</b>	<b>64 882 460,47</b>	<b>579 870,57</b>	<b>13 570,00</b>	<b>1 145 517,39</b>	<b>71 132 861,12</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	790 835,53	77 746,40	0,00	161 584,78	1 030 166,71
– nabycie	0,00	0,00	790 835,53	77 746,40	0,00	161 584,78	1 030 166,71
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 22

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	46 368,67	64 368,67
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	46 368,67	64 368,67
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>2 773 588,93</b>	<b>1 737 853,76</b>	<b>65 673 296,00</b>	<b>639 616,97</b>	<b>13 570,00</b>	<b>1 260 733,50</b>	<b>72 098 659,16</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>191 532,80</b>	<b>3 916 130,37</b>	<b>350 905,84</b>	<b>13 570,00</b>	<b>481 176,19</b>	<b>4 953 315,20</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	43 446,35	1 630 677,23	105 218,75	0,00	226 407,01	2 005 749,34
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 625,00	0,00	6 312,42	11 937,42
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	5 625,00	0,00	6 312,42	11 937,42
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>234 979,15</b>	<b>5 546 807,60</b>	<b>450 499,59</b>	<b>13 570,00</b>	<b>701 270,78</b>	<b>6 947 127,12</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>2 773 588,93</b>	<b>1 546 320,96</b>	<b>60 966 330,10</b>	<b>228 964,73</b>	<b>0,00</b>	<b>664 341,20</b>	<b>66 179 545,92</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>2 773 588,93</b>	<b>1 502 874,61</b>	<b>60 126 488,40</b>	<b>189 117,38</b>	<b>0,00</b>	<b>559 462,72</b>	<b>65 151 532,04</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	14,00	8,00	70,00	100,00	56,00	10,00

Komentarz:

Od roku 2022 Spółka podniosła próg kwalifikowania nowo nabywanych składników niefinansowych aktywów do aktywów trwałych do kwoty 10.000 zł, tj. tożsamej z funkcjonującą na gruncie prawa podatkowego. Spółka nie dokonywała rewizji aktywów trwałych nabytych przed 01.01.2022 r. W związku z tym nie istnieje potrzeba korygowania wartości kapitałów. na dzień 01.01.2022 r. Spółka dokonała szacunków, z których wynika, że w przypadku braku tej zmiany aktywa Spółki byłyby wyższe na dzień 31.12.2022 roku o kwotę wynoszącą około 120 tys. zł.

Nota 23

**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę**  
**Wyszczególnienie według przewidywanego umowu okresu spłaty**

	2022	2021
<b>Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:</b>	<b>1 168 892,62</b>	<b>667 540,89</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	2 445,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	1 030 166,71	532 969,78
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	138 725,91	132 126,11
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
<b>Koszty planowane na okres następny</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	500 000,00	250 000,00
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	250 000,00

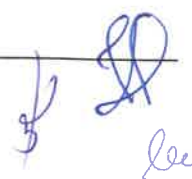
Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2022	2021
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Sporządzono ..... Słupsk ..... dnia 22.05.2023 .....  
(miejsowość) (data)

..... Leszek Dyrno .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Anna Żoładek .....  
(podpisy)



## Nota 22

## Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>2 773 588,93</b>	<b>1 737 853,76</b>	<b>64 882 460,47</b>	<b>579 870,57</b>	<b>13 570,00</b>	<b>1 145 517,39</b>	<b>71 132 861,12</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	790 835,53	77 746,40	0,00	161 584,78	1 030 166,71
– nabycie	0,00	0,00	790 835,53	77 746,40	0,00	161 584,78	1 030 166,71
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	46 368,67	64 368,67
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	18 000,00	0,00	46 368,67	64 368,67
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>2 773 588,93</b>	<b>1 737 853,76</b>	<b>65 673 296,00</b>	<b>639 616,97</b>	<b>13 570,00</b>	<b>1 260 733,50</b>	<b>72 098 659,16</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>191 532,80</b>	<b>3 916 130,37</b>	<b>350 905,84</b>	<b>13 570,00</b>	<b>481 176,19</b>	<b>4 953 315,20</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	43 446,35	1 630 677,23	105 218,75	0,00	226 407,01	2 005 749,34
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	5 625,00	0,00	6 312,42	11 937,42
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	5 625,00	0,00	6 312,42	11 937,42
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>234 979,15</b>	<b>5 546 807,60</b>	<b>450 499,59</b>	<b>13 570,00</b>	<b>701 270,78</b>	<b>6 947 127,12</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>2 773 588,93</b>	<b>1 546 320,96</b>	<b>60 966 330,10</b>	<b>228 964,73</b>	<b>0,00</b>	<b>664 341,20</b>	<b>66 179 545,92</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>2 773 588,93</b>	<b>1 502 874,61</b>	<b>60 126 488,40</b>	<b>189 117,38</b>	<b>0,00</b>	<b>559 462,72</b>	<b>65 151 532,04</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	14,00	8,00	70,00	100,00	56,00	10,00

## Komentarz:

Od roku 2022 Spółka podniosła próg kwalifikowania nowo nabywanych składników niefinansowych aktywów do aktywów trwałych do kwoty 10.000 zł, tj. tożsamej z funkcjonującą na gruncie prawa podatkowego. Spółka nie dokonywała rewizji aktywów trwałych nabytych przed 01.01.2022 r. W związku z tym nie istnieje potrzeba korygowania wartości kapitałów, na dzień 01.01.2022 r. Spółka dokonała szacunków, z których wynika, że w przypadku braku tej zmiany aktywa Spółki byłyby wyższe na dzień 31.12.2022 roku o kwotę wynoszącą około 120 tys. zł.

## Nota 23

**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę**  
**Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty**

	2022	2021
<b>Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:</b>	<b>1 168 892,62</b>	<b>667 540,89</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	2 445,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	1 030 166,71	532 969,78
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	138 725,91	132 126,11
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
<b>Koszty planowane na okres następny</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	500 000,00	250 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	250 000,00

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2022	2021
- na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Sporządzono ..... Słupsk ..... dnia ..... 22.05.2023 .....  
(miejscowość) (data)

..... Leszek Dyrmo .....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Anna Żołądek .....  
(podpisy)