

Gdynia, 30 czerwiec 2022 roku

SPRAWOZDANIE

Zarządu Polfracht Agencja Żeglugowa Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni przy ulicy Pułaskiego 8,
za okres 01.01. – 31.12.2021.

Poniższe sprawozdanie Zarządu Polfracht Agencja Żeglugowa Sp. z o.o. w Gdyni przedstawia działalność Spółki na przestrzeni 2021 roku, który był dwudziestym szóstym rokiem działalności Spółki.

Spółka odnotowała dodatni wynik finansowy netto za rok 2021.

W 2021 roku Spółka przeszła pozytywnie audyt w zakresie certyfikowania wdrożonych procedur systemu zarządzania jakością wg nowej normy ISO 9001 potwierdzając tym samym utrzymywanie wysokiej jakości świadczonych usług od początku swojej działalności.

Od 2020 roku Spółka utrzymuje certyfikat międzynarodowej federacji agentów i brokerów morskich FONASBA potwierdzający najwyższą jakość świadczonych usług.

Informacja o Spółce:

Spółka przez cały rok 2021 prowadziła usługi agenta portowego w portach Gdańsk, Gdynia oraz Szczecin-Świnoujście.

Kapitał Spółki nie uległ zmianie i wynosi pięćdziesiąt tysięcy złotych, dzieląc się na 100 udziałów stanowiących, których 100% właścicielem jest Polfracht Sp. z o.o.

W okresie sprawozdawczym przeciętne zatrudnienie w Spółce wyniosło 12 osób w tym 4 kobiety i 8 mężczyzn – stan zatrudnienia na dzień 31.12.2021 roku wynosił 11 osób (łącznie z dwuosobowym Zarządem).

Zarząd Spółki stanowią:

- Wojciech Budny – Prezes Zarządu
- Radosław Bandura – Wiceprezes Zarządu

W skład Rady Nadzorczej Spółki wchodzi:

- Wojciech Brzosko
- Anna Kowalczyk – Markiewicz
- Jacek Wołochowski

Prokurentem Spółki jest Główna Księgowa Pani Joanna Krzyszycha.

Spółka utrzymała wiodącą pozycję na rynku firm agencji morskich w 2021 roku i jest postrzegana jako najbardziej wiarygodny partner przez dotychczasowych i potencjalnych kontrahentów.

W roku 2021 odnotowano wzrost ilości obsługiwanych statków o 101 zawinięcia (18,6 %) w stosunku do roku 2021.

W ciągu roku 2021 Zarząd konsultował swoje plany z Radą Nadzorczą Spółki.

Wyniki finansowe Spółki:

Kapitały – stan na dzień 31 grudnia 2021 roku:

Podstawowy - 50 000,00 PLN

Zapasowy - 2 427 159,60 PLN

Kapitał podstawowy Spółki nie uległ zmianie w roku 2021 i wynosi 50 000,00 PLN, tj. 100 równych i niepodzielnych udziałów o wartości 500,00 PLN każdy.

W roku 2021 Spółka obsługiwała jako agent portowy 649 statków w portach polskich.

Spółka zachowywała płynność finansową w ciągu całego roku 2021.

Spółka osiągnęła w 2021 roku wynik finansowy zamykający się zyskiem netto w wysokości 1 284 033,67 PLN.

Spółka otrzymała w 2021 dywidendę z Nordkam Sp. z o.o. kwocie 6 847,00 PLN.

Zarząd proponuje przeznaczyć całość zysku za rok 2021 w kwocie 1 284 033,67 na wypłatę dywidendy dla udziałowców.

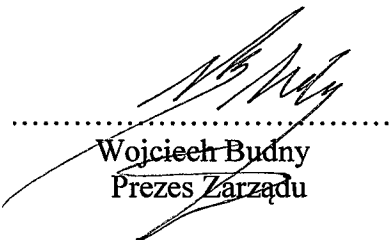
Wynik finansowy netto za 2021 r. był wyższy niż w 2020 r. o 289 270,93 PLN tj. o 29 %.

Na poziom zysku netto miały wpływ następujące czynniki:

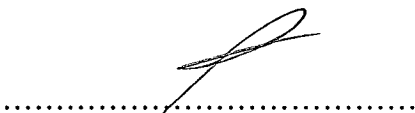
- wzrost sprzedaży o 341 714,39 PLN tj. 13 % przy jednoczesnym wrzósie kosztów działalności podstawowej o 56 799,45 PLN tj. o 2 %.
- wzrost przychodów finansowych o 56 799,45 tj. 5 %,
- spadek pozostałych przychodów operacyjnych o 44 239,08 PLN tj. o 32 %
- spadek pozostałych kosztów operacyjnych o 24 964,09 PLN tj. o 39 %

Biorąc pod uwagę zwiększającą się konkurencję w działalności agencji morskich oraz nieprzewidywalną sytuację związaną z działaniami Federacji Rosyjskiej oraz, Zarząd będzie rozwijał współpracę z dotychczasowymi kontrahentami w związku ze zwiększeniem wolumenu importu paliw celem utrzymania dodatniego wyniku finansowego Spółki w roku 2022.

Zarząd
Polfracht Agencja Żeglugowa Spółka z o.o.



Wojciech Budny
Prezes Zarządu



Radosław Bandura
Wiceprezes Zarządu

**POLFRACHT AGENCJA ŻEGLUGOWA
SP. Z O.O.**

**UL. PUŁASKIEGO 8
81-368 GDYNIA**

Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2021 – 31.12.2021

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5 8 6 1 0 3 2 9 4 9	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 1 2 2 5 6 3
---	---

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		24-06-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy POLFRACHT AGENCJA ŻEGLUGOWA SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ			
Siedziba podmiotu			
Województwo	POMORSKIE	Powiat	GDYNIA
Gmina	GDYNIA	Miejscowość	GDYNIA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	POMORSKIE
Powiat	GDYNIA	Gmina	GDYNIA
Ulica	PUŁASKIEGO	Nr domu	8
Miejscowość	GDYNIA	Kod pocztowy	81-368
		Poczta	GDYNIA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 5 2 2 9 A DZIAŁALNOŚĆ MORSKICH AGENCJI TRANSPORTOWYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek *(opcjonalnie)*

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

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 złotych są jednorazowo amortyzowane i odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych

Rzeczowe aktywa trwałe używane na podstawie umowy leasingu

Dla celów bilansowych stosowano uproszczenia, o którym mowa w art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości, polegającego na kwalifikacji umów leasingu według zasad podatkowych.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe

Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron.

Aktywa finansowe oraz zobowiązania finansowe, w tym również pochodne instrumenty finansowe i zawarte transakcje terminowe, z których wynika zobowiązanie lub prawo do nabycia lub sprzedaży w przyszłym terminie ustalonych ilości określonych instrumentów finansowych, po ustalonej cenie, wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu. Aktywa finansowe nabyte na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, tj. wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych.

Jednostka klasyfikuje instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania do następujących kategorii:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,

- pożyczki udzielone i należności własne,

- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,

- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny.

Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Kapitał rezerwowo z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,

- udzielone gwarancje i poręczenia,

- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,

- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej

w oparciu o własne szacunki.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Inne rozliczenia międzyokresowe

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów biernie dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się:

- wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania,

- koszty wynagrodzeń wypłaconych po zakończeniu roku, dotyczące roku poprzedniego.

b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,

- ujemna wartość firmy

Jednostka stosuje następujące uproszczenia

1/ przyjęto stawki amortyzacji dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych określone w przepisach podatkowych

2/ odstąpiono od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie art. 37 ust. 10 uor;

3/ środki trwałe w cenie nabycia niższej niż 10000,00 zł objęte są jednorazowym odpisem amortyzacyjnym.

4/ umowy leasingu klasyfikuje się według kryteriów określonych przepisami ustawy o podatkach dochodowych zamiast zasad z art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości

Ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty

Spółka ewidencjonuje koszty w układzie rodzajowym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych, utworzenia i rozwiązania rezerw, przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu odsetek od środków z działalności gospodarczej zgromadzonych na rachunku bieżącym i lokat terminowych, odsetek karnych od należności, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi oraz dywidend,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek i prowizji od kredytów obrotowych, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się wg załącznika nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości.

Na podstawie art. 48a ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 o rachunkowości odstąpiono od sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym.

Na podstawie art. 48b ust. 5 odstąpiono od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	0,00	6 740,37	A	Kapitał (fundusz) własny	3 361 193,27	3 471 922,34
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	50 000,00	50 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 427 159,60	2 427 159,60
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	1 715,37	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	0,00	1 715,37		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 715,37		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	5 025,00	VI	Zysk (strata) netto	1 284 033,67	994 762,74
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-400 000,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 562 598,80	1 824 825,10
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	5 025,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	5 025,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje	0,00	5 025,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 516 067,52	1 811 021,86
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	7 923 792,07	5 290 007,07		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	1 522 636,54	2 017 288,05	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 516 067,52	1 811 021,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe		
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 381 363,11	1 664 596,67
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	4 381 363,11	1 664 596,67

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	112 782,72	86 389,93
3	Należności od pozostałych jednostek	1 522 636,54	2 017 288,05	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	39 950,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 489 225,92	1 981 652,14	i)	inne	21 921,69	20 085,17
	– do 12 miesięcy	1 489 225,92	1 981 652,14	4	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	46 531,28	13 803,24
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	28 028,52	35 350,77	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	5 382,10	285,14	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	46 531,28	13 803,24
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 381 225,04	3 252 789,10		– krótkoterminowe	46 531,28	13 803,24
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 381 225,04	3 252 789,10				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 381 225,04	3 252 789,10				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 303 121,04	3 252 789,10				
	– inne środki pieniężne	1 609 790,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	1 468 314,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 930,49	19 929,92				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	7 923 792,07	5 296 747,44		PASYWA razem (suma poz. A i B)	7 923 792,07	5 296 747,44

Główny Księgowy

dmf

Joanna Krzyszycha

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 978 198,20	2 636 483,81
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 978 198,20	2 636 483,81
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 591 959,26	2 535 159,81
I	Amortyzacja	1 715,32	11 840,27
II	Zużycie materiałów i energii	157 692,63	100 278,21
III	Usługi obce	759 439,80	712 585,62
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 197,10	1 639,75
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 318 186,45	1 357 347,01
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	320 188,58	323 953,91
	– emerytalne	249 771,46	268 177,10
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	32 539,38	27 515,04
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	386 238,94	101 324,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	92 336,28	136 575,36
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	12 195,12	32 520,33
II	Dotacje	0,00	97 551,09
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	80 141,16	6 503,94
E	Pozostałe koszty operacyjne	38 870,14	63 834,23
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	240,98	53 201,03
III	Inne koszty operacyjne	38 629,16	10 633,20
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	439 705,08	174 065,13
G	Przychody finansowe	986 406,79	928 328,61
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	6 847,00	111 450,80
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	6 847,00	111 450,80
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	6 847,00	111 450,80
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	7 788,29	3 055,50
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	971 771,50	813 822,31
H	Koszty finansowe	6 229,20	0,00
I	Odsetki, w tym:	6 229,20	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	1 419 882,67	1 102 393,74
J	Podatek dochodowy	135 849,00	107 631,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	1 284 033,67	994 762,74

Główny Księgowy

Jocanna Krzyszycha

Liczba dołączonych opisów: 15

Liczba dołączonych plików: 15

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	1 419 882,67			1 102 393,74		
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	53 201,03			2 772,31		
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	-58 251,89			59 759,36		
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00			0,00		
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	57 675,52			37 837,01		
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	85 376,71			80 727,89		
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	66 166,32			86 361,36		
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00			0,00		
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00			0,00		
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 501 819,00			1 072 066,00		
K.	Podatek dochodowy	135 849,00			107 631,00		

Nota 2. Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
PROGRAMY	55 628,52				0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
					0,00			
Razem	55 628,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	55 628,52	55 628,52				0,00		55 628,52	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					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
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	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	55 628,52	55 628,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 628,52	0,00	0,00

Nota 3.....

Razem	5 025,00	0,00	0,00	0,00	5 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------	----------	------	------	------	----------	------	------	------	------	------	------

Nota 5

Odpisy aktualizujące wartość należności

[illegible]

Nota 7..... Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	2 427 159,60		2 427 159,60
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
– agio			0,00
– podział zysku			0,00
– dopłaty			0,00
– inne			0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
– pokrycie straty			0,00
– zwrot dopłat			0,00
– dywidendy			0,00
– inne			0,00
4. Stan na koniec roku obrotowego	2 427 159,60	0,00	2 427 159,60

Nota 8.... Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	
2. Zysk netto za rok obrotowy	1 284 033,67
3. Razem zysk do podziału	1 284 033,67
4. Proponowany podział zysku	1 284 033,67
– pokrycie straty z lat ubiegłych	
– wypłata dywidendy	400 000,00
– zwiększenie kapitału zapasowego	
– zwiększenie kapitału rezerwowego	
– zwiększenie kapitału podstawowego	
– wypłata nagród, premii	
– zasilenie funduszy specjalnych	
– WG UCHWAŁY WZW	884 033,67
–	
–	
–	
–	
5. Niepodzielony zysk	0,00

Nota 9 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
	Stan na										
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00	
– inne									0,00	0,00	
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– z tytułu dostaw i usług									0,00	0,00	
– inne									0,00	0,00	
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 811 021,86	4 516 067,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 811 021,86	4 516 067,52	
– kredyty i pożyczki									0,00	0,00	
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									0,00	0,00	
– inne zobowiązania finansowe									0,00	0,00	
– z tytułu dostaw i usług	1 664 596,67	4 381 363,11							1 664 596,67	4 381 363,11	
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									0,00	0,00	
– zobowiązania wekslowe									0,00	0,00	
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	86 389,93	112 782,72							86 389,93	112 782,72	
– z tytułu wynagrodzeń	39 950,09	0,00							39 950,09	0,00	
– inne	20 085,17	21 921,69							20 085,17	21 921,69	
Razem	1 811 021,86	4 516 067,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 811 021,86	4 516 067,52	

Nota 10.

Czynne rozliczenia międzyokresowe

[illegible]

Nota 11. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				0,00
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				0,00
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych				0,00
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości	13 803,24	32 695,47	15 428,43	31 070,28
Pozostałe				0,00
Razem	13 803,24	32 695,47	15 428,43	31 070,28

Nota 12.. Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Rodzaj składnika / Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności			
– euro	EUR	254/A/NBP/2021	4,5994
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	254/A/NBP/2021	4,5994
– dolar amerykański	USD	254/A/NBP/2021	4,0600
– funt szterling	GBP		
3. Gotówka znajdująca się w kasie w jednostce prowadzącej skup i sprzedaż walut			
– euro	EUR		
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		
4. Zobowiązania			
– euro	EUR	254/A/NBP/2021	4,5994
– dolar amerykański	USD		
– funt szterling	GBP		

Nota 13. Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	12,00
Pracownicy na stanowiskach roboczych	
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
Razem	12,00

Nota 14.

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	295 162,88	
Organ nadzorujący	45 000,00	
Organ administrujący		

Nota 15. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	0,00
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00