

Nagłówek sprawozdania finansowego

Początek okresu sprawozdawczego	2022-01-01
Koniec okresu sprawozdawczego	2022-12-31
Data sporządzenia	2023-02-21
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych, kod systemowy SFJINZ (1), wersja 1-2
Wariant sprawozdania	1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Firma, siedziba lub miejsce zamieszkania

Nazwa firmy	Zakłady Porcelany Stołowej „Lubiana” S.A.
Województwo	pomorskie
Powiat	kościerski
Gmina	Kościerzyna
Miejscowość	Łubiana

Adres

Kod kraju	PL
Województwo	pomorskie
Powiat	kościerski
Gmina	Kościerzyna
Ulica	ul. Zakładowa
Nr domu	1
Miejscowość	Łubiana
Kod pocztowy	83-407
Urząd pocztowy	Łubiana
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	2341Z
Identyfikator podatkowy NIP	5910004144
Numer KRS	0000063845
Początek okresu objętego sprawozdaniem	2022-01-01
Koniec okresu objętego sprawozdaniem	2022-12-31
Czy sprawozdanie zawiera dane łączne?	NIE
Czy sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności?	TAK
Czy brak jest zagrożeń dotyczących kontynuowania działalności?	TAK

Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r. są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 217). Operacje gospodarcze wykazano w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, a informacje za kolejne lata są w istotnych aspektach porównywalne. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad rachunkowości:- wartości niematerialne i prawne - w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne,- środki trwałe - w cenie nabycia pomniejszonej o dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne dokonywane metodą liniową, - środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,- długoterminowe aktywa finansowe (akcje, udziały) - według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości, udzielone pożyczki długoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny,- inwestycje krótkoterminowe - udzielone pożyczki krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny. Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się wg kursu średniego ustalonego przez NBP na ten dzień dla danej waluty. Pochodne instrumenty finansowe wycenia się zgodnie z rozporządzeniem Min.Fin. z dnia 12 grudnia 2001 r. w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej,- rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen rynkowych,- należności - wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny. - zobowiązania - wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty,- rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,- kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej

Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie ustalenia wyniku finansowego

Spółka wynik finansowy ustala w wariantcie kalkulacyjnym.

Zasady (polityka) rachunkowości w zakresie ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wynik finansowy Jednostki 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.

Pozostałe zasady (polityka) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza metodą pośrednią.

Bilans

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
Aktywa razem	182 477 234,78	130 912 180,28
A. Aktywa trwałe	101 043 568,54	63 925 262,11
I. Wartości niematerialne i prawne	275 635,53	190 391,20
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	275 635,53	190 391,20
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	76 467 413,89	39 500 101,79
1. Środki trwałe	73 655 769,09	29 712 285,62
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 627 388,47	1 627 388,47
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 093 016,02	7 160 522,71
C. urządzenia techniczne i maszyny	53 178 035,22	19 344 222,06
D. środki transportu	2 217 020,46	1 280 491,75
E. inne środki trwałe	540 308,92	299 660,63
2. Środki trwałe w budowie	2 810 474,80	4 718 875,61
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 170,00	5 068 940,56
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	19 188 024,12	19 188 024,12
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	19 188 024,12	19 188 024,12
A. w jednostkach powiązanych	19 188 024,12	19 188 024,12
- udziały lub akcje	19 188 024,12	19 188 024,12
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 112 495,00	5 046 745,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 112 495,00	5 046 745,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	81 433 666,24	66 986 918,17
I. Zapasy	37 385 582,15	29 499 286,28
1. Materiały	12 370 189,81	8 758 052,56
2. Półprodukty i produkty w toku	10 975 236,20	9 305 742,15
3. Produkty gotowe	13 459 775,30	10 909 780,41
4. Towary	580 380,84	525 711,16
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	38 263 265,91	31 589 246,19
1. Należności od jednostek powiązanych	2 245 461,81	2 573 155,56
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 245 461,81	2 573 155,56
- do 12 miesięcy	2 245 461,81	2 573 155,56
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	36 017 804,10	29 016 090,63
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	35 057 806,65	27 584 210,34
- do 12 miesięcy	35 057 806,65	27 584 210,34
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	890 595,96	1 306 580,93
C. inne	69 401,49	125 299,36
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 359 759,66	4 602 492,26
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 359 759,66	4 602 492,26
A. w jednostkach powiązanych	1 077 943,38	2 289 533,81
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	1 077 943,38	2 289 533,81
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	11 477,53

- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	11 477,53
C. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 281 816,28	2 301 480,92
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 281 816,28	2 301 480,92
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 425 058,52	1 295 893,44
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	182 477 234,78	130 912 180,28
A. Kapitał (fundusz) własny	82 020 246,12	69 787 549,14
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 015 248,00	2 015 248,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	58 423 869,28	54 359 385,56
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5 535 000,00	5 535 000,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	8 347 308,66	8 381 036,86
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	13 233 820,18	5 031 878,72
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100 456 988,66	61 124 631,14
I. Rezerwy na zobowiązania	24 827 981,00	22 024 041,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 141 552,00	973 281,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	19 269 287,00	18 831 292,00
- długoterminowa	15 526 894,00	15 668 655,00
- krótkoterminowa	3 742 393,00	3 162 637,00
3. Pozostałe rezerwy	3 417 142,00	2 219 468,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	3 417 142,00	2 219 468,00
II. Zobowiązania długoterminowe	29 034 022,08	7 043 946,86
1. Wobec jednostek powiązanych	21 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	29 013 022,08	7 043 946,86
A. kredyty i pożyczki	4 664 410,00	4 002 818,14

B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	24 348 612,08	3 041 128,72
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	46 594 985,58	32 056 643,28
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	1 715 108,41	1 345 260,27
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 673 108,41	1 345 260,27
- do 12 miesięcy	1 673 108,41	1 345 260,27
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	42 000,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. 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
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	44 879 877,17	30 711 383,01
A. kredyty i pożyczki	3 935 936,11	1 725 594,97
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	6 264 974,54	1 416 842,90
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	27 164 575,99	19 949 065,47
- do 12 miesięcy	27 164 575,99	19 949 065,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	35 399,74	196 601,67
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 078 030,00	4 206 779,60
H. z tytułu wynagrodzeń	2 584 942,56	2 236 030,40
I. inne	816 018,23	980 468,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	241 113 793,12	184 277 550,08
- od jednostek powiązanych	15 277 638,17	19 915 943,91
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	230 725 178,10	175 408 095,88
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 388 615,02	8 869 454,20
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	168 358 391,74	132 991 268,58
- jednostkom powiązanym	14 198 233,77	19 171 403,90
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	161 870 840,37	127 056 725,15
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 487 551,37	5 934 543,43
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	72 755 401,38	51 286 281,50
D. Koszty sprzedaży	25 630 155,65	19 676 243,44
E. Koszty ogólnego zarządu	30 089 936,51	24 721 284,28
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	17 035 309,22	6 888 753,78
G. Pozostałe przychody operacyjne	2 968 505,70	2 050 314,19
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	40 607,59	107 338,01
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 530 897,00	184 585,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 397 001,11	1 758 391,18
H. Pozostałe koszty operacyjne	2 899 618,78	2 180 453,97
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	43 457,00	1 816 316,00
III. Inne koszty operacyjne	2 856 161,78	364 137,97
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	17 104 196,14	6 758 614,00
J. Przychody finansowe	881 907,24	216 469,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	750 000,00	0,00
A. od jednostek powiązanych, w tym:	750 000,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	750 000,00	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:	16 602,81	0,00
- od jednostek powiązanych	16 306,68	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	115 304,43	216 469,49
V. Inne	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	1 409 888,20	964 857,77
I. Odsetki, w tym:	970 527,20	102 978,97
- 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	115 304,43
IV. Inne	439 361,00	746 574,37
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	16 576 215,18	6 010 225,72
M. Podatek dochodowy	3 342 395,00	978 347,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	13 233 820,18	5 031 878,72

Zestawienie zmian w kapitale

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	69 787 549,14	67 258 478,42
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	69 787 549,14	67 258 478,42
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 015 248,00	2 015 248,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 015 248,00	2 015 248,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	54 359 385,56	51 650 534,31
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 064 483,72	2 708 851,25
A. zwiększenie (z tytułu)	4 064 483,72	2 708 851,25
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	33 728,20	6 018,33
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	4 030 755,52	2 702 832,92
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	58 423 869,28	54 359 385,56
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	8 381 036,86	8 387 055,19
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-33 728,20	-6 018,33
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	33 728,20	6 018,33
- zbycia środków trwałych	33 728,20	6 018,33
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	8 347 308,66	8 381 036,86
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 031 878,72	5 205 640,92
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 031 878,72	5 205 640,92
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 031 878,72	5 205 640,92
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	5 031 878,72	5 205 640,92
-dywidenda	1 001 123,20	2 502 808,00
-kapitał zapasowy	4 030 755,52	2 702 832,92
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	13 233 820,18	5 031 878,72
A. zysk netto	13 233 820,18	5 031 878,72
B. strata netto	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	82 020 246,12	69 787 549,14
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	82 020 246,12	69 787 549,14

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Nazwa pozycji	Bieżący okres	Poprzedni okres
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	13 233 820,18	5 031 878,72
II. Korekty razem	2 090 591,10	2 256 972,59
1. Amortyzacja	6 648 304,58	6 348 518,58
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	187 116,02	40 031,82
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	172 303,09	188 889,97
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-103 233,15	-208 651,12
5. Zmiana stanu rezerw	2 803 940,00	-491 618,00
6. Zmiana stanu zapasów	-7 886 295,87	-4 601 536,69
7. Zmiana stanu należności	-6 674 019,72	-1 314 550,43
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 137 391,23	2 760 030,12
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-194 915,08	-464 141,66
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	15 324 411,28	7 288 851,31
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 961 590,43	119 566,48
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	119 566,48
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	750 000,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	750 000,00	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	1 211 590,43	0,00
II. Wydatki	-9 918 575,60	-11 140 731,82
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-9 918 575,60	-6 071 791,26
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
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	-5 068 940,56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 956 985,17	-11 021 165,34

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	2 684 816,98	5 267 901,43
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 684 816,98	5 267 901,43
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-9 071 907,73	-5 510 600,71
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-998 846,42	-2 491 342,05
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
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	-7 150 758,22	-2 830 368,69
8. Odsetki	-922 303,09	-188 889,97
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6 387 090,75	-242 699,28
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	980 335,36	-3 975 013,31
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	980 335,36	-3 975 013,31
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 301 480,92	6 276 494,23
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	3 281 816,28	2 301 480,92
- o ograniczonej możliwości dysponowania	30 167,77	51 585,87

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	Noty objaśniające 2022
Nazwa pliku	NOTYobjasniajace2022.pdf

Informacje dodatkowe dotyczące podatku dochodowego

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący	16 576 215,18
Rok poprzedni	6 010 225,72

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	840 727,04
z zysków kapitałowych	750 000,00
z innych źródeł przychodów	90 727,04

Rok poprzedni

Wartość łączna	96 716,59
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	96 716,59

przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych

Rok bieżący

Wartość łączna	750 000,00
z zysków kapitałowych	750 000,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Podstawa prawna	art. 22 ust. 4

rozwiązanie odpisu na należności

Rok bieżący

Wartość łączna	90 727,04
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	90 727,04
Podstawa prawna	art. 12 ust. 1 pkt. 4 lit. e

Rok poprzedni

Wartość łączna	96 245,56
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	96 245,56

rozliczenie otrzymanej dotacji

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Podstawa prawna	art. 17 ust. 1 pkt. 21

Rok poprzedni

Wartość łączna	471,03
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	471,03

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	1 860 597,82
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	1 860 597,82

Rok poprzedni

Wartość łączna	954 931,88
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	954 931,88

różnice kursowe niezrealizowane**Rok bieżący**

Wartość łączna	214 253,89
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	214 253,89
Podstawa prawna	art. 15a ust. 2

Rok poprzedni

Wartość łączna	59 216,39
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	59 216,39

rozwiązanie odpisu na zapasy i zmniejszenie rezerw**Rok bieżący**

Wartość łączna	1 530 897,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	1 530 897,00
Podstawa prawna	art. 12 ust. 1 pkt. 5 lit. a

Rok poprzedni

Wartość łączna	679 246,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	679 246,00

instrumenty finansowe- wycena forward**Rok bieżący**

Wartość łączna	115 304,43
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	115 304,43
Podstawa prawna	art. 12 ust. 3 pkt. 3 lit. f

Rok poprzedni

Wartość łączna	216 469,49
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	216 469,49

Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)**Rok bieżący**

Wartość łączna	142,50
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	142,50

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	12 643,27
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	12 643,27

Rok poprzedni

Wartość łączna	596 042,46
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	596 042,46

zrealizowane różnice kursowe**Rok bieżący**

Wartość łączna	12 643,27
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	12 643,27
Podstawa prawna	art. 12 ust. 1 pkt. 1

Rok poprzedni

Wartość łączna	596 042,46
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	596 042,46

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej**Rok bieżący**

Wartość łączna	2 234 541,43
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	2 234 541,43

Rok poprzedni

Wartość łączna	437 538,59
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	437 538,59

odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami**Rok bieżący**

Wartość łączna	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Podstawa prawna	art. 16 ust. 1 pkt. 9

Rok poprzedni

Wartość łączna	200 000,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	200 000,00

darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami**Rok bieżący**

Wartość łączna	102 260,36
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	102 260,36
Podstawa prawna	art. 16 ust. 1 pkt. 14

Rok poprzedni

Wartość łączna	53 960,80
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	53 960,80

odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych

Rok bieżący

Wartość łączna	30,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	30,00
Podstawa prawna	art. 16 ust. 1 pkt. 21

Rok poprzedni

Wartość łączna	207,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	207,00

wierzytelności odpisanych jako nieściągalne

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
Podstawa prawna	art. 16 ust. 1 pkt. 25

Rok poprzedni

Wartość łączna	18 887,42
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	18 887,42

odpisów aktualizujących wartość należności

Rok bieżący

Wartość łączna	2 010 934,57
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	2 010 934,57
Podstawa prawna	art. 16 ust. 1 pkt. 26a

Rok poprzedni

Wartość łączna	79 424,22
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	79 424,22

kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych

Rok bieżący

Wartość łączna	61 086,97
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	61 086,97
Podstawa prawna	art. 16 ust. 1 pkt. 28

Rok poprzedni

Wartość łączna	32 423,07
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	32 423,07

wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika

Rok bieżący

Wartość łączna	49 092,72
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	49 092,72
Podstawa prawna	art. 16 ust. 1 pkt. 30

Rok poprzedni

Wartość łączna	44 081,53
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	44 081,53

składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro

Rok bieżący

Wartość łączna	5 275,16
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	5 275,16
Podstawa prawna	art. 16 ust. 1 pkt. 49

Rok poprzedni

Wartość łączna	4 495,55
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	4 495,55

Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)

Rok bieżący

Wartość łączna	5 861,65
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	5 861,65

Rok poprzedni

Wartość łączna	4 059,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	4 059,00

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	6 828 895,55
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	6 828 895,55

Rok poprzedni

Wartość łączna	6 879 866,84
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	6 879 866,84

naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)

Rok bieżący

Wartość łączna	12 638,26
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	12 638,26
Podstawa prawna	art. 16 ust. 1 pkt. 11

Rok poprzedni

Wartość łączna	1 580,91
----------------	----------

z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	1 580,91

różnice kursowe niezrealizowane

Rok bieżący

Wartość łączna	237 900,96
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	237 900,96
Podstawa prawna	art. 15a ust. 3

Rok poprzedni

Wartość łączna	-15 592,71
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-15 592,71

amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi

Rok bieżący

Wartość łączna	2 750 448,10
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	2 750 448,10
Podstawa prawna	art. 15 ust. 6

Rok poprzedni

Wartość łączna	2 800 451,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	2 800 451,00

koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h

Rok bieżący

Wartość łączna	1 283 280,70
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	1 283 280,70
Podstawa prawna	art. 16 ust. 1 pkt. 57a

Rok poprzedni

Wartość łączna	1 243 493,21
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	1 243 493,21

wartość utworzonych rezerw na koszty

Rok bieżący

Wartość łączna	2 533 150,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	2 533 150,00
Podstawa prawna	art. 15 ust. 4e

Rok poprzedni

Wartość łączna	2 734 630,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	2 734 630,00

ujemna wycena instrumentów finansowych- forward

Rok bieżący

Wartość łączna	11 477,53
z zysków kapitałowych	0,00

z innych źródeł przychodów	11 477,53
Podstawa prawna	art. 12 ust. 3 pkt. 3 lit. f

Rok poprzedni

Wartość łączna	115 304,43
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	115 304,43

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	10 644 834,22
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	10 644 834,22

Rok poprzedni

Wartość łączna	4 440 500,83
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	4 440 500,83

zrealizowane różnice kursowe

Rok bieżący

Wartość łączna	6 942,97
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	6 942,97
Podstawa prawna	art. 15a ust. 3

Rok poprzedni

Wartość łączna	145 899,59
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	145 899,59

amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej

Rok bieżący

Wartość łączna	466 070,03
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	466 070,03
Podstawa prawna	art. 15 ust. 6

Rok poprzedni

Wartość łączna	345 784,05
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	345 784,05

wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego

Rok bieżący

Wartość łączna	854 024,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	854 024,00
Podstawa prawna	art. 15 ust. 4g

Rok poprzedni

Wartość łączna	703 977,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	703 977,00

opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego

Rok bieżący

Wartość łączna	1 243 493,21
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	1 243 493,21
Podstawa prawna	art. 15 ust. 4h

Rok poprzedni

Wartość łączna	1 213 851,72
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	1 213 851,72

opłata z tytułu leasingu operacyjnego u korzystającego

Rok bieżący

Wartość łączna	7 846 628,12
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	7 846 628,12
Podstawa prawna	art. 17b ust. 1

Rok poprzedni

Wartość łączna	1 918 340,01
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	1 918 340,01

koszt podwyższenia kapitału zapasowego

Rok bieżący

Wartość łączna	226 236,61
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	226 236,61
Podstawa prawna	art. 15cb ust. 1

Rok poprzedni

Wartość łączna	112 648,46
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	112 648,46

Pozostałe różnice (poniżej 20 000 zł)

Rok bieżący

Wartość łączna	1 439,28
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	1 439,28

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00

Rok poprzedni

Wartość łączna	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

Pozycje sumujące się do powyższej

Rok bieżący

Wartość łączna	-517 325,88
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-517 325,88

Rok poprzedni

Wartość łączna	-329 421,78
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-329 421,78

darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego

Rok bieżący

Wartość łączna	-61 500,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-61 500,00
Podstawa prawna	art. 18 ust. 1

Rok poprzedni

Wartość łączna	-53 960,80
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-53 960,80

koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane

Rok bieżący

Wartość łączna	-428 325,88
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-428 325,88
Podstawa prawna	art. 18d ust. 1

Rok poprzedni

Wartość łączna	-275 460,98
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-275 460,98

koszty poniesione na działalność sportową i kulturalną

Rok bieżący

Wartość łączna	-27 500,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-27 500,00
Podstawa prawna	art. 18ee ust. 1

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok bieżący	11 788 810,47
Rok poprzedni	8 102 102,53

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący	2 239 873,99
Rok poprzedni	1 539 399,48