

Numer KRS	0000063704	Identyfikator podatkowy NIP	8512624854
-----------	------------	-----------------------------	------------

SF-JIN

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres:	Od (dzień - miesiąc - rok)	01-01-2023	Do (dzień - miesiąc - rok)	31-12-2023
Data sporządzenia:	Data (dzień - miesiąc - rok)	28-03-2024		
Precyzja kwot:	<input checked="" type="checkbox"/> złote <input type="checkbox"/> tysiące złotych			

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna
ZAKŁAD WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

DANE SIEDZIBY

Województwo zachodniopomorskie Powiat Szczecin
Gmina Szczecin Miejscowość Szczecin

ADRES SIEDZIBY

Województwo zachodniopomorskie Powiat Szczecin Gmina Szczecin
Ulica Golisza Nr domu 10 Nr lokalu ----
Miejscowość Szczecin Kod pocztowy 71-682 Poczta Szczecin

ADRES ZAGRANICZNY (opcjonalnie)

Kraj Ulica Nr domu Nr lokalu
Kod pocztowy Miejscowość

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony Data od: - - Data do: - -
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym Data od: 01-01-2023 Data do: 31-12-2023

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe ☐ Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
Założenie kontynuacji działalności ☒ Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej
☐ Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek ☐ Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
1.1. Wartości niematerialne i prawne
Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.
Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:
Oprogramowanie komputerowe 4 lata
Inne wartości niematerialne i prawne 5 lat

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne. Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

1.2. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej lub wartość godziwą prawa na moment jego wprowadzenia do ksiąg rachunkowych w przypadku, gdy prawo uzyskano nieodpłatnie na podstawie decyzji administracyjnej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku Spółka nie posiada środków trwałych, które podlegały przeszacowaniu.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego. Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów oraz praw użytkowania wieczystego, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 22 do 50 lat

Urządzenia techniczne i maszyny 5 do 14 lat

Środki transportu 5 do 7 lat

Inne środki trwałe 5 do 10 lat

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3,5 tysięcy złotych odnoszone są jednorazowo w koszty.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

1.3. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

1.4. Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji ujmowane są w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych na dzień rozliczenia transakcji.

Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób:

1. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności - według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej,

2. Pożyczki udzielone i należności własne - według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty,

3. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat,

4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w kapitale z aktualizacji wyceny do momentu sprzedaży inwestycji lub obniżenia się jej wartości. W tym momencie łączny zysk lub strata z tytułu aktualizacji wyceny jest odnoszony na rachunek zysków i strat.

Wartość godziwa instrumentów finansowych stanowiących przedmiot obrotu na aktywnym rynku ustalana jest w odniesieniu do cen notowanych na tym rynku na dzień bilansowy. W przypadku, gdy brak jest notowanej ceny rynkowej, wartość godziwa jest szacowana na podstawie notowanej ceny rynkowej podobnego instrumentu, bądź na podstawie modelu wyceny uwzględniającego dane wejściowe pochodzące z aktywnego obrotu regulowanego bądź też z wykorzystaniem innych metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne.

Pochodne instrumenty finansowe nie będące instrumentami zabezpieczającymi są wykazywane jako aktywa albo zobowiązania przeznaczone do obrotu.

Trwała utrata wartości aktywów finansowych

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową.

Odpisy aktualizujące wartość składnika aktywów finansowych lub portfela podobnych składników aktywów finansowych ustala się:

1) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia - jako różnicę między wartością tych aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych na dzień wyceny i możliwą do odzyskania kwotą. Kwotę możliwą do odzyskania stanowi bieżąca wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowana za pomocą efektywnej stopy procentowej, którą jednostka stosowała dotychczas, wyceniając przeszacowywany składnik aktywów finansowych lub portfel podobnych składników aktywów finansowych,

2) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej - jako różnicę między ceną nabycia składnika aktywów i jego wartością godziwą ustaloną na dzień wyceny, z tym, że przez wartość godziwą dłużnych instrumentów finansowych

wych na dzień wyceny rozumie się bieżącą wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych. Stratę skumulowaną do tego dnia ujętą w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny zalicza się do kosztów finansowych w kwocie nie mniejszej niż wynosi odpis, pomniejszony o część bezpośrednio zaliczoną do kosztów finansowych,

3)w przypadku pozostałych aktywów finansowych - jako różnicę między wartością składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych i bieżącą wartością przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych.

1.5.Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże, gdy brak jest kontroli nad momentem i pewnością co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu.

1.6.Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia oraz ceny sprzedaży netto.

Rozchód i wycena zapasów ujmowane są metodą "pierwsze przyszło - pierwsze wyszło".

Koszty wytworzenia produktów gotowych i produktów w toku produkcji obejmują koszty bezpośrednich materiałów i robocizny oraz uzasadnioną część pośrednich kosztów produkcji, ustaloną przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych.

Cena sprzedaży netto jest to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, powiększona o należną dotację przedmiotową.

1.7.Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

1.8.Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż złoty są przeliczane na złote po kursie faktycznie zastosowanym w dniu zawarcia transakcji, a jeżeli zastosowanie tego kursu nie jest możliwe to po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż złoty są przeliczane na złote przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych a w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane są w wartości aktywów.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

29 grudnia 2023 roku	30 grudnia 2022 roku
EUR 4,3480	4,6899

1.9.Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna.

1.10.Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

1.11.Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Jeżeli udziały obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym.

1.12.Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Spółka prowadzi program wypłaty nagród jubileuszowych. Wypłaty z tytułu powyższego programu odpisywane są w koszty rachunku zysków i strat w sposób umożliwiający rozłożenie kosztów nagród jubileuszowych na cały okres zatrudnienia pracowników w Spółce. Koszty z tytułu ww. świadczeń są ustalane metodą aktuarialną wyceny prognozowanych uprawnień jednostkowych. Spółka prowadzi program wypłaty odpraw emerytalnych. Wypłaty z tytułu powyższego programu odpisywane są w koszty rachunku zysków i strat w sposób umożliwiający rozłożenie kosztów odpraw emerytalnych na cały okres zatrudn

	<p>ienia pracowników w Spółce. Koszty z tytułu ww. świadczeń są ustalane metodą aktuarialną wyceny prognozowanych uprawnień jednostkowych.</p> <p>1.13. Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu</p> <p>W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki (koszty transakcyjne). Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.</p> <p>1.14. Koszty finansowania zewnętrznego</p> <p>Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli dotyczą zobowiązania, które zostało zaciągnięte w tym celu.</p> <p>Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.</p> <p>1.15. Odroczony podatek dochodowy</p> <p>Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.</p> <p>Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych. Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych.</p> <p>Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.</p> <p>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.</p> <p>Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony są w bilansie prezentowane oddzielnie.</p> <p>1.16. Uznawanie przychodów</p> <p>Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.</p> <p>1.16.1. Sprzedaż towarów i produktów</p> <p>Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).</p> <p>1.16.2. Odsetki</p> <p>Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich zapłaty.</p> <p>1.16.3. Dotacje i subwencje</p> <p>Dotacje i subwencje są ujmowane według wartości godziwej w sytuacji, gdy istnieje wystarczająca pewność, iż dotacja zostanie otrzymana oraz spełnione zostaną wszystkie warunki związane z uzyskaniem dotacji. Jeżeli dotacja lub subwencja dotyczy pozycji kosztowej, wówczas jest ona odraczana w bilansie i systematycznie ujmowana w pozycji przychodów w sposób zapewniający współmierność z kosztami, które dotacja ta ma w zamierzeniu kompensować.</p> <p>Jeżeli dotacja lub subwencja ma na celu sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środka trwałego, wówczas jest ona odraczana w bilansie i uznawana jako przychód przez okres amortyzacji środka trwałego.</p> <p>1.16.4. Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFŚS</p> <p>Ustawa z dnia 4 marca 1994 r. (z późniejszymi zmianami) o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych stanowi, że zakładowy fundusz świadczeń socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający według stanu na dzień 1 stycznia danego roku co najmniej 50 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty. Spółka tworzy taki fundusz i dokonuje okresowych odpisów w kwotach wynikających z układu zbiorowego pracy. Celem Funduszu jest finansowanie działalności socjalnej. Saldo bilansowe Funduszu to zakumulowane przychody Funduszu pomniejszone o nie podlegające zwrotowi wydatki z Funduszu.</p> <p>Spółka wykazuje w bilansie oddzielnie saldo Funduszu i aktywa oraz zobowiązania Funduszu.</p>
	<p>Ustalenie wyniku finansowego</p> <p>W Spółce na wynik netto składa się:</p> <ol style="list-style-type: none"> wynik z działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych przychodów i pozostałych kosztów operacyjnych, wynik operacji finansowych - przychodów finansowych i kosztów finansowych, obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest Spółka i płatności zrównanych z nimi na podstawie odrębnych przepisów. <p>Ustalony wynik (zysk/strata) netto Spółki prezentowany jest w układzie porównawczym rachunku zysków i strat.</p>
	<p>Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</p> <p>Spółka sporządza sprawozdanie finansowe na podstawie art. 45 ust. 1g Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (z późniejszymi zmianami) i sprawozdanie z działalności jednostki zgodnie z art. 49 ust. 7.</p>
	<p>Pozostałe</p>

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU
3600Z - Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
3700Z - Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
7120B - Pozostałe badania i analizy techniczne
3821Z - Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne
4322Z - Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych
4941Z - Transport drogowy towarów
6820Z - Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
3511Z - Wytwarzanie energii elektrycznej
3514Z - Handel energią elektryczną
3312Z - Naprawa i konserwacja maszyn

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Aktywa trwałe	1 262 769 318,07	1 248 618 151,49	
I. Wartości niematerialne i prawne	2 929 384,48	2 566 623,52	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 929 384,48	2 566 623,52	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 252 252 907,70	1 239 968 969,20	
1. Środki trwałe	1 241 801 913,51	1 140 921 888,30	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	48 877 298,87	48 877 298,87	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 110 853 740,69	1 032 540 832,50	
c) urządzenia techniczne i maszyny	74 815 695,63	56 765 564,22	
d) środki transportu	6 190 617,46	1 664 588,07	
e) inne środki trwałe	1 064 560,86	1 073 604,64	
2. Środki trwałe w budowie	10 450 994,19	99 047 080,90	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 587 025,89	6 082 558,77	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 482 974,00	6 017 488,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	104 051,89	65 070,77	
B. Aktywa obrotowe	75 535 727,96	84 774 008,30	
I. Zapasy	3 478 808,00	3 238 606,35	
1. Materiały	3 478 808,00	3 238 606,35	
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi			
II. Należności krótkoterminowe	17 917 854,71	16 769 757,41	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	17 917 854,71	16 769 757,41	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 573 770,76	9 681 661,54	
– do 12 miesięcy	13 573 770,76	9 681 661,54	
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 153 127,00	5 846 202,18	
c) inne	1 190 956,95	1 241 893,69	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	52 913 555,82	58 112 198,07	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	52 913 555,82	58 112 198,07	
a) w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	2 096 260,45	16 997 691,58	
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe	1 660 808,50	16 659 395,48	
– udzielone pożyczki			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	435 451,95	338 296,10	
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	50 817 295,37	41 114 506,49	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 817 295,37	6 114 506,49	
– inne środki pieniężne	35 000 000,00	35 000 000,00	
– inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 225 509,43	6 653 446,47	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
AKTYWA RAZEM	1 338 305 046,03	1 333 392 159,79	

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Kapitał (fundusz) własny	612 365 006,05	605 105 789,76	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	222 334 500,00	222 334 500,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	345 998 006,02	316 507 175,82	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	11 773 283,74	11 773 283,74	
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	11 773 283,74	11 773 283,74	
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	25 000 000,00	25 000 000,00	
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	25 000 000,00	25 000 000,00	
– na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	7 259 216,29	29 490 830,20	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	725 940 039,98	728 286 370,03	
I. Rezerwy na zobowiązania	65 684 687,95	53 925 351,28	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 821 753,00	24 334 509,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	23 734 745,00	20 684 877,00	
– długoterminowa	19 563 898,00	16 240 553,00	
– krótkoterminowa	4 170 847,00	4 444 324,00	
3. Pozostałe rezerwy	15 128 189,95	8 905 965,28	
– długoterminowa	14 905 965,28	8 905 965,28	
– krótkoterminowa	222 224,67		
II. Zobowiązania długoterminowe	75 832 263,66	47 925 230,33	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	75 832 263,66	47 925 230,33	
a) kredyty i pożyczki	75 259 094,61	47 330 549,48	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	66 430,37	234 521,26	
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne	506 738,68	360 159,59	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	35 275 694,67	59 245 019,18	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	33 698 307,20	55 903 781,63	
a) kredyty i pożyczki	9 058 736,00	6 562 736,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	165 900,00	579 823,81	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 122 646,19	11 427 221,47	
– do 12 miesięcy	10 122 646,19	11 427 221,47	
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 060 085,65	5 933 526,08	
h) z tytułu wynagrodzeń	5 151 933,80	5 257 297,87	
i) inne	3 139 005,56	26 143 176,40	
4. Fundusze specjalne	1 577 387,47	3 341 237,55	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	549 147 393,70	567 190 769,24	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	549 147 393,70	567 190 769,24	
– długoterminowe	527 629 758,99	546 631 434,52	
– krótkoterminowe	21 517 634,71	20 559 334,72	
PASYWA RAZEM	1 338 305 046,03	1 333 392 159,79	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	218 169 011,71	229 231 799,62	
– od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	226 995 287,13	222 094 385,49	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-8 966 435,73	6 865 887,59	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	17 393,47	5 630,45	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	122 766,84	265 896,09	
B. Koszty działalności operacyjnej	227 693 234,42	219 922 752,81	
I. Amortyzacja	49 470 720,24	46 661 878,09	
II. Zużycie materiałów i energii	45 245 613,29	31 134 890,66	
III. Usługi obce	17 443 777,27	31 943 334,42	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	35 989 255,85	33 973 370,94	
– podatek akcyzowy	175 059,00	170 718,00	
V. Wynagrodzenia	62 463 439,78	57 814 331,16	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	15 333 849,97	16 666 000,90	
– emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 651 805,24	1 484 688,82	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	94 772,78	244 257,82	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-9 524 222,71	9 309 046,81	
D. Pozostałe przychody operacyjne	22 461 508,63	27 300 740,66	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		93 288,39	
II. Dotacje	21 517 634,71	20 559 334,72	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	44 610,13	12 827,18	
IV. Inne przychody operacyjne	899 263,79	6 635 290,37	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 128 844,86	866 358,57	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	437 478,05		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	66 628,66	40 052,54	
III. Inne koszty operacyjne	624 738,15	826 306,03	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	11 808 441,06	35 743 428,90	
G. Przychody finansowe	2 063 386,83	4 053 963,98	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
I.a) Od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
I.b) od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	1 903 970,29	4 014 790,60	
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	158 707,78	39 173,38	
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	708,76		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Inne			
H. Koszty finansowe	4 493 148,60	2 777 833,68	
I. Odsetki, w tym:	4 479 826,10	2 630 227,77	
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– dla jednostek powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		139 026,83	
IV. Inne	13 322,50	8 579,08	
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	9 378 679,29	37 019 559,20	
J. Podatek dochodowy	2 119 463,00	7 528 729,00	
podatek dochodowy za bieżący rok	1 097 705,00	2 899 809,00	
podatek odroczony	1 021 758,00	4 628 920,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	7 259 216,29	29 490 830,20	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	605 105 789,76	575 614 959,56	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	605 105 789,76	575 614 959,56	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	222 334 500,00	222 334 500,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– wydania udziałów (emisji akcji)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	222 334 500,00	222 334 500,00	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	316 507 175,82	286 166 624,39	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	29 490 830,20	30 340 551,43	
a) zwiększenie (z tytułu)	29 490 830,20	30 340 551,43	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
– podziału zysku (ustawowo)	29 490 830,20	30 340 551,43	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– pokrycia straty			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	345 998 006,02	316 507 175,82	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	11 773 283,74	11 773 283,74	
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– zbycia środków trwałych			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	11 773 283,74	11 773 283,74	
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	25 000 000,00	25 000 000,00	
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	25 000 000,00	25 000 000,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	29 490 830,20	30 340 551,43	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	29 490 830,20	30 340 551,43	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	29 490 830,20	30 340 551,43	
a) zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie (z tytułu)	29 490 830,20	30 340 551,43	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
- przeniesienie na kapitał zapasowy			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
6. Wynik netto	7 259 216,29	29 490 830,20	
a) zysk netto	7 259 216,29	29 490 830,20	
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	612 365 006,05	605 105 789,76	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	612 365 006,05	605 105 789,76	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	7 259 216,29	29 490 830,20	
II. Korekty razem	42 106 791,74	21 699 824,57	
1. Amortyzacja	49 470 720,24	46 661 878,09	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 334 656,63	43 148,69	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-328 258,49	-1 286 787,44	
5. Zmiana stanu rezerw	11 759 336,67	-9 759 398,22	
6. Zmiana stanu zapasów	-240 201,65	-740 794,55	
7. Zmiana stanu należności	-1 148 097,30	1 660 290,75	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 147 199,57	8 067 506,63	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-17 594 164,79	-22 946 019,38	
10. Inne korekty			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	49 366 008,03	51 190 654,77	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	16 983 239,53	34 651 085,62	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	121 300,81	205 724,49	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	16 861 938,72	34 426 961,13	
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach	16 861 938,72	34 426 961,13	
– zbycie aktywów finansowych			
– dywidendy i udziały w zyskach			
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
– odsetki	1 862 642,98	3 916 940,11	
– inne wpływy z aktywów finansowych	14 999 295,74	30 510 021,02	
4. Inne wpływy inwestycyjne		18 400,00	
II. Wydatki	85 530 976,45	68 181 198,01	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	85 433 820,60	67 842 901,91	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:	87 154,88	338 296,10	
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach	87 154,88	338 296,10	
– nabycie aktywów finansowych	87 154,88	338 296,10	
– udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne	10 000,97		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-68 547 736,92	-33 530 112,39	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Wpływy	41 293 540,30	3 983 464,23	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki	37 819 281,13	3 914 639,19	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe	3 474 259,17	68 825,04	
II. Wydatki	12 409 022,53	48 331 489,77	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		25 000 000,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	7 394 736,00	19 744 720,31	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	582 014,70	959 206,54	
8. Odsetki	4 432 271,83	2 627 562,92	
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	28 884 517,77	-44 348 025,54	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	9 702 788,88	-26 687 483,16	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	9 702 788,88	-26 687 483,16	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	41 114 506,49	67 801 989,65	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	50 817 295,37	41 114 506,49	
– o ograniczonej możliwości dysponowania	1 747 306,23	3 493 916,14	

INFORMACJE DODATKOWE	
Opis załącznika	Nazwa pliku
Dodatkowa informacja i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2023r.	informacja_dodatkowa_za_2023 _do_SF.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna		
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący:		
	9 378 679,29		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	-21 514 301,27		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Dotacje	Rok bieżący:		
	-21 514 301,27		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna:			
art: 17 ust: 1 pkt: 21 lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Pozostałe wartości niższe niż 20,000 zł podane łącznie	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący:		
	-434 850,80		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Kwoty odszkodowań, kar, kosztów sądowych naliczone, nieotrzymane w roku podatkowym	Rok bieżący:		
	-39 941,03		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna:			
art: 12 ust: 3 pkt: lit: e			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Niezrealizowane różnice kursowe	Rok bieżący:		
	3 773,03		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna:			
art: 15a ust: 2 pkt: lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Odsetki naliczone, nieotrzymane w roku podatkowym	Rok bieżący:		
	-116 862,99		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna:			
art: 12 ust: 4 pkt: 2 lit:			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Aktualizacja wartości inwestycji	Rok bieżący:		
	-210 578,15		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna:			
art: 12 ust: 3 pkt: lit: a			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Rozwiązanie rezerw na zobowiązania nie zaliczonych uprzednio do kosztów podatkowych	Rok bieżący:		
	-71 331,50		
	Rok poprzedni:		
Podstawa prawna:			
art: 12 ust: 1 pkt: 5 lit: a			

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Rozwiązanie odpisów aktualizujących nie zaliczonych uprzednio do kosztów podatkowych	Rok bieżący:		
	89,84		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: 4 lit: e	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący:		
	1 128 603,76		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Odsetki otrzymane	Rok bieżący:		
	267 857,53		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 4 pkt: 2 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Wartość podatkowa nieodpłatnego świadczenia	Rok bieżący:		
	5 800,00		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 1 pkt: 2 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Przychód określony metodą dochodową	Rok bieżący:		
	854 946,23		
Podstawa prawna: art: 12 ust: 5 pkt: lit: a	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący:		
	10 833 161,99		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Wartość zlikwidowanych środków trwałych	Rok bieżący:		
	274 946,60		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 5 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Darowizny	Rok bieżący:		
	158 697,82		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 14 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Odsetki budżetowe	Rok bieżący:		
	51,00		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 21 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Kary	Rok bieżący:		
	7 733,02		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 22 lit:	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Koszty reprezentacji	Rok bieżący:		
	27 734,42		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 28 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
PFRON	Rok bieżący:		
	955 182,00		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 36 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Składki na rzecz organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa	Rok bieżący:		
	8 210,92		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 37 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Koszty nieuznane podatkowo	Rok bieżący:		
	19 922,00		
Podstawa prawna: art: 15 ust: 1 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Należności umorzone	Rok bieżący:		
	27 910,27		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 44 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Różnica między amortyzacją bilansową i podatkową	Rok bieżący:		
	9 337 965,10		
Podstawa prawna: art: 15 ust: 6 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Podatek VAT należny	Rok bieżący:		
	806,28		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 46 lit: b	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Koszty eksploatacji samochodów używanych na cele mieszane	Rok bieżący:		
	14 002,56		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 51 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący:		
	8 613 125,10		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Odpisy aktualizujące wartość inwestycji i należności	Rok bieżący:		
	206 420,44		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 26 lit: a	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Wartość utworzonych rezerw	Rok bieżący:		
	9 343 424,17		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 27 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Koszt podatkowy poprzedniego roku	Rok bieżący:		
	12 254,49		
Podstawa prawna: art: 15 ust: 4 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Wynagrodzenie nie wypłacone w roku podatkowym	Rok bieżący:		
	-948 974,00		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 57 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	1 876 154,27		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Opłacone składki ZUS z okresu poprzedniego	Rok bieżący:		
	1 435 539,73		
Podstawa prawna: art: 15 ust: 4 pkt: lit: h	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Odpisy aktualizujące wartość należności	Rok bieżący:		
	43 022,46		
Podstawa prawna: art: 16 ust: 1 pkt: 25 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Opłaty ustalone w umowach leasingu	Rok bieżący:		
	397 592,08		
Podstawa prawna: art: 17b ust: pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący:		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący:		
	408 697,82		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Darowizny na cele pożytku publicznego	Rok bieżący:		
	123 524,16		
Podstawa prawna: art: 18 ust: 1 pkt: 1 lit:	Rok poprzedni:		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO			
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Darowizny na cele kultu religijnego	Rok bieżący:		
	35 173,66		
Podstawa prawna: art: 18 ust: 1 pkt: 7 lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
Hipotetyczne odsetki od zysku przekazanego na kapitał zapasowy	Rok bieżący:		
	250 000,00		
Podstawa prawna: art: 15cb ust: 1 pkt: lit:	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący:		
	5 719 566,00		
	Rok poprzedni:		
Opis pozycji	Kwota łączna		
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący:		
	1 086 718,00		
	Rok poprzedni:		