

REZYDENT SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2022** do **31.12.2022**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: REZYDENT SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: MARSZAŁKOWSKA 142/, 00-061 WARSZAWA

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6810Z, 5510Z, 6920Z, 6820Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 526232227

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000702426

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2022 do 31.12.2022

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

- Sprawozdania finansowe sporządza się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
- Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
- Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
- W ramach przyjętych zasad rachunkowości nie stosuje się uproszczeń określonych w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości.
- Inwentaryzacja składników aktywów i pasywów przeprowadzana jest według zasad i z częstotliwością określoną w art. 26 UoR. Szczegółowe zasady inwentaryzacji określa corocznie Zarządzenie Zarządu Spółki.
 - Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:
 - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - Nieruchomości inwestycyjne wycenia się w wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

- Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się w cenach nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Należności i zobowiązania wycenia się w kwotach wymagających zapłaty.
- Zobowiązania w walutach obcych wycenia się w kwotach wymagających zapłaty po kursie średnim NBP z dnia bilansowego.

- Do środków trwałych oraz wartości niematerialnych powyżej 10.000 zł dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metodą liniową przez okres ich ekonomicznej użyteczności.
- Materiały i towary wycenia się w cenach zakupu.
- Na dzień bilansowy ustala się odrębnie aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego.

Ustalenia wyniku finansowego:

- Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.
- Ewidencja Kosztów prowadzona według układu rodzajowego - konta zespołu 4 oraz równoległe według typów działalności – konta zespołu 5. Rozliczenie kosztów następuje poprzez konto Rozliczenie kosztów-490.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z załącznikiem nr. 1 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	309 063 155,83	299 597 723,80
I. Wartości niematerialne i prawne	32 245,21	19 423,33
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	32 245,21	19 423,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	143 768 205,35	147 900 616,57
1. Środki trwałe	143 540 505,35	147 557 032,02
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	8 097 672,81	8 292 575,44
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	132 770 391,49	136 245 332,30
c) urządzenia techniczne i maszyny	901 706,13	990 020,55
d) środki transportu	4 712,65	23 146,95
e) inne środki trwałe	1 766 022,27	2 005 956,78
2. Środki trwałe w budowie	227 700,00	343 584,55
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	159 920 123,70	148 299 875,20
1. Nieruchomości	159 868 217,70	148 247 969,20
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	51 906,00	51 906,00
a. w jednostkach powiązanych	51 906,00	51 906,00
- udziały lub akcje	51 906,00	51 906,00
- 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		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 342 581,57	3 377 808,70
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 204 308,00	1 828 535,34
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 138 273,57	1 549 273,36
B. AKTYWA OBROTOWE	20 858 862,05	16 798 708,08
I. Zapasy	311 790,31	275 878,73
1. Materiały	286 058,66	237 204,49
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	25 731,65	38 674,24
II. Należności krótkoterminowe	2 435 746,39	1 863 219,52
1. Należności od jednostek powiązanych	47 968,78	47 484,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	47 968,78	47 484,99
- do 12 miesięcy	47 968,78	47 484,99
- 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	2 387 777,61	1 815 734,53
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 723 025,20	1 128 143,33
- do 12 miesięcy	1 723 025,20	1 128 143,33
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	162 948,55	464 151,06
c) inne	501 803,86	223 440,14
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	16 457 356,39	13 309 693,94

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 457 356,39	13 309 693,94
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 457 356,39	13 309 693,94
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 457 356,39	13 309 693,94
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 653 968,96	1 349 915,89
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	329 922 017,88	316 396 431,88

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	157 518 559,84	143 201 556,97
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	114 000 000,00	114 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	29 201 556,97	20 210 247,81
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	14 317 002,87	8 991 309,16
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	172 403 458,04	173 194 874,91
I. Rezerwy na zobowiązania	21 855 490,30	18 935 756,34
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 026 369,00	18 775 927,67
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	251 863,30	159 828,67
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	251 863,30	159 828,67
3. Pozostałe rezerwy	577 258,00	
- długoterminowe	577 258,00	
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	134 234 282,85	139 245 704,77
1. Wobec jednostek powiązanych	3 585 682,19	4 747 314,34
a) kredyty i pożyczki	3 585 682,19	4 747 314,34
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	130 648 600,66	134 498 390,43
a) kredyty i pożyczki	128 239 844,74	133 257 739,08
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	1 946,22	1 921,30
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	2 406 809,70	1 238 730,05
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 589 909,12	14 528 394,67

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
c) kredyty i pożyczki		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	15 589 368,48	14 527 854,03
a) kredyty i pożyczki	6 106 956,47	10 986 389,80
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	5 896 773,87	622 802,86
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 893 653,23	1 282 001,86
- do 12 miesięcy	1 893 653,23	1 282 001,86
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	152 867,17	75 113,50
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	399 565,01	299 879,08
h) z tytułu wynagrodzeń	1 303,76	724,38
i) inne	1 138 248,97	1 260 942,55
4. Fundusze specjalne	540,64	540,64
IV. Rozliczenia międzyokresowe	723 775,77	485 019,13
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	723 775,77	485 019,13
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	723 775,77	485 019,13
PASYWA RAZEM	329 922 017,88	316 396 431,88

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	45 457 252,34	27 023 523,28
- od jednostek powiązanych	572 537,81	490 146,66
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	43 562 968,39	27 351 811,06
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 894 283,95	-328 287,78
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	36 466 062,81	25 862 854,66
I. Amortyzacja	4 611 277,86	4 278 456,23
II. Zużycie materiałów i energii	6 812 926,44	4 372 162,10
III. Usługi obce	14 003 616,50	7 923 346,04
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 764 032,61	1 633 065,19
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	6 881 216,01	5 692 048,08
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 534 611,50	1 186 520,37
- emerytalne	544 436,81	468 627,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	858 381,89	777 256,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	8 991 189,53	1 160 668,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 114 935,07	13 101 694,48
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 435,50	108 604,03
II. Dotacje	3 500 000,00	2 523 769,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	11 435 919,27	10 225 470,20
IV. Inne przychody operacyjne	177 580,30	243 851,25
E. Pozostałe koszty operacyjne	742 212,82	1 091 377,41
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		956 413,60
III. Inne koszty operacyjne	742 212,82	134 963,81
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	23 363 911,78	13 170 985,69
G. Przychody finansowe	4 820 112,03	1 960 017,21
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	4 268 212,50	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	4 268 212,50	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4 268 212,50	
b) od jednostek pozostałych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

II. Odsetki, w tym:	205 602,87	25 037,90
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	346 296,66	1 934 979,31
H. Koszty finansowe	11 769 697,27	3 754 070,94
I. Odsetki, w tym:	3 025 302,96	2 771 524,78
- dla jednostek powiązanych	181 936,72	71 974,31
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	8 744 394,31	982 546,16
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	16 414 326,54	11 376 931,96
J. Podatek dochodowy	2 097 323,67	2 385 622,80
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	14 317 002,87	8 991 309,16

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	143 201 556,97	134 210 247,81
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	143 201 556,97	134 210 247,81
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	143 201 556,97	134 210 247,81
1. Kapitał podstawowy	114 000 000,00	114 000 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	114 000 000,00	114 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	114 000 000,00	114 000 000,00
2. Kapitał zapasowy	29 201 556,97	20 210 247,81
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	20 210 247,81	29 570 061,20
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 991 309,16	-9 359 813,39
a) zwiększenie (z tytułu)	8 991 309,16	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	8 991 309,16	
- rozliczenie przekształcenia spółki		
b) zmniejszenie (z tytułu)		9 359 813,39
- pokrycia straty		9 359 813,39
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	29 201 556,97	20 210 247,81
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych (przeniesienia na kapitał zapasowy)		
- podziału zysku z lat ubiegłych (dywidenda wypłacona zaliczkowo w 2017)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
- pokrycie starty oraz rozliczenie przekształcenia spółki		
- zmniejszenie kapitału podstawowego - przekształcenia		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	14 317 002,87	8 991 309,16
a) zysk netto	14 317 002,87	8 991 309,16
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	157 518 559,84	143 201 556,97
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	157 518 559,84	143 201 556,97

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
I. Zysk (strata) netto	14 317 002,87	8 991 309,16
II. Korekty razem	-1 034 982,43	-5 062 722,47
1. Amortyzacja	4 611 277,86	4 278 456,23
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 766 773,13	-507 676,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-865 957,21	3 723 321,42
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 435,50	-108 604,03
5. Zmiana stanu rezerw	2 919 733,96	-1 977,85
6. Zmiana stanu zapasów	-35 911,58	-92 077,18
7. Zmiana stanu należności	-572 526,87	-532 847,13
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	666 976,77	-1 086 322,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 030 069,30	2 575 343,82
10. Inne korekty		32 207,76
11. Inne korekty zmiana stanu zobowiązań długoterminowych	6 442 075,58	-1 549 721,77
12. Inne korekty umorzenie subwencji PFR	-3 500 000,00	-2 523 769,00
13. Inne korekty-aktualizacja wartości ŚT i nieruchomości inwestycyjnych	-11 435 919,27	-9 269 056,60
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	13 282 020,44	3 928 586,69

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
I. Wpływy	4 269 648,00	8 008 604,03
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 435,50	108 604,03
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	4 268 212,50	7 900 000,00
a) w jednostkach wycenionych metodą praw własności		7 900 000,00
b) w pozostałych jednostkach	4 268 212,50	
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach	4 268 212,50	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		

II. Wydatki	676 017,75	9 780 528,75
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	491 688,52	9 283 461,15
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	184 329,23	497 067,60
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 593 630,25	-1 771 924,72
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		4 800 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		1 300 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		3 500 000,00
II. Wydatki	13 727 988,24	8 121 793,16
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	10 464 100,80	4 470 446,05
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	3 263 887,44	3 651 347,11
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-13 727 988,24	-3 321 793,16
D. Przepływy pieniężne netto, razem	3 147 662,45	-1 165 131,19
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 147 662,45	-1 165 131,19
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	13 309 693,94	14 474 825,13
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	16 457 356,39	13 309 693,94
- o ograniczonej możliwości dysponowania	7 128 109,94	6 797 286,71

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	16 414 326,54	11 376 931,96
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	19 204 815,82	12 774 439,87
Pozostałe	684,05	25 200,67
Dywidenda otrzymana (art. 7 ust. 3 pkt. 2)	4 268 212,50	
Wycena nieruchomości inwestycyjnych (odpis aktualizujący) (art. 12)	11 435 919,27	10 225 470,20
Dotacja na kapitał obrotowy PARP /Subwencja Finansowa PFR RMFiPR z 16.07.2021 (art. 17)	3 500 000,00	2 523 769,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	236 287,54	2 169 900,62
Pozostałe	154 883,20	179 784,47
Dodatknie memoriałowe różnice kursowe (art. 15a ust. 1 pkt. 2)	54 402,80	518 041,15
Wycena aktywów finansowych (art. 12 ust. 3f)	27 001,54	1 472 075,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	58 368,80	581,03
Pozostałe	58 148,90	
Zapłacone odsetki od udzielonej pożyczki (art. 12)		
Zrealizowane różnice kursowe (art. 12)	219,90	581,03
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	430 241,55	553 831,23
Pozostałe	138 894,32	141 259,55
Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów (art. 22c)	194 902,63	194 902,63
Amortyzacja samochodów dzierżawionych (leasing operacyjny) (art. 16a ust. 1)	4 422,60	106 298,90
Amortyzacja od przeszacowanego środka trwałego (art. 16g. ust. 1)	14 001,70	40 084,15
Wpłaty na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt. 36)	78 020,30	71 286,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	10 427 862,21	2 509 914,80
Pozostałe		
Niezapłacone składki ZUS (odroczenie w związku z COVID; umowy zlecenia) (art. 15 ust. 4h)		3 710,32
Rezerwy bierne tworzone w ciężar kosztów (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	979 200,89	415 297,20
Roczna opłata za WUG (odroczenie w związku z COVID na 2021) (art. 16 ust. 1 pkt. 21)		

Odpisy aktualizujące należności (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)		9 837,54
Memariołowe odsetki od otrzymanych pożyczek (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	152 916,45	71 974,31
Ujemne RK z wyceny bilansowej (art. 15a)	2 655 730,23	5 037,62
Wycena instrumentów finansowych na dzień bilansowy art.28 UoR (art. 28)	5 282 659,91	
Odpis aktualizujący środka trwałego (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)		955 413,60
Koszty finansowania dłużnego poza limitem (art. 15c)	1 357 354,73	1 048 644,21
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 135 126,49	4 987 102,94
Pozostałe	23 670,10	391 494,68
Amortyzacja podatkowa nieruchomości inwestycyjnych (art. 16a)	89 864,34	2 519 492,28
Wykorzystanie utworzonych rezerw na koszty (art. 15)	403 173,56	520 080,03
Składki ZUS za 2021 r. zapłacone w 2022 (art. 15 ust. 4h)	3 710,32	1 007 206,38
Roczna opłata za WUG za 2020 zapłacona w 2021 (art. 16 ust. 1 pkt. 21)		548 829,57
Ujemne zrealizowane różnice kursowe od spłat kredytów (art. 15a ust. 3)	614 708,17	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	6 754 579,25	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6 754 579,25	-5 489 184,41
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Przemysław Lech Figarski dnia 2023-05-17

Grażyna Matejak dnia 2023-05-17

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

informacja

ID_informacja_dodatkowa_2022.pdf

ID_informacja_dodatkowa_2022.pdf