

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA INWESTYCJE MIEJSKIE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ**

31 grudnia 2024

**SPORZĄDZONE ZGODNIE Z ZAŁĄCZNIKIEM NR 1
DO USTAWY O RACHUNKOWOŚCI**

Elementy sprawozdania finansowego przedstawione w strukturze XML:

1. WPROWADZENIE
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
6. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM (ZYSKIEM, STRATĄ) BRUTTO
7. ZNACZĄCE ZASADY RACHUNKOWOŚCI
8. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Załącznik nr 1 - Znaczące zasady rachunkowości

Część 1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

SPOSÓB PROWADZENIA KSIĄG RACHUNKOWYCH

Działając na podstawie ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. nr 121 z 1994 r.) wprowadza się poniższe zasady rachunkowości oraz załączony plan kont, który stanowi podstawę do prowadzenia ewidencji finansowo-księgowej.

Konta analityczne są dostosowane do zakresu działania i potrzeb Spółki w sposób zapewniający sporządzanie sprawozdania finansowego, jego analizę i rozliczanie podatków.

Zmiany w wykazie kont mogą być dokonane w przypadku zmian wynikających z ograniczenia lub poszerzania zakresu działalności spółki lub w innych uzasadnionych przypadkach.

Zmiany mogą być dokonane poprzez wykreślenie istniejących kont lub dopisanie nowych kont.

Oznaczenia konta, zawierają trzycyfrowy symbol oraz pełną nazwę konta.

Spółka grupuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z obowiązującymi w Polsce przepisami prawa oraz powszechnymi zasadami obowiązującymi w obrocie gospodarczym.

1. Miejscem prowadzenia ksiąg rachunkowych jest siedziba Spółki. W przypadku gdy księgi rachunkowe są prowadzone poza siedzibą jednostki lub miejscem sprawowania zarządu, kierownik jednostki jest obowiązany:

- a) powiadomić właściwy urząd skarbowy o miejscu prowadzenia ksiąg rachunkowych w terminie 15 dni od dnia ich wydania;
- b) zapewnić dostępność ksiąg rachunkowych wraz z dowodami księgowymi uprawnionym organom zewnętrznej kontroli lub nadzoru w siedzibie jednostki lub w miejscu sprawowania zarządu albo w innym miejscu za zgodą organu kontroli lub nadzoru.

2. Podstawę zapisów księgowych stanowią:

- a) Dla dokumentów wystawianych przez Spółkę – kopia;

b) Dla dokumentów otrzymanych – oryginał.

Dopuszcza się dowody wystawione przez pracowników dokonujących operacji gospodarczych w imieniu jednostki, w przypadku braku możliwości uzyskania z przyczyn uzasadnionych obcych dowodów księgowych, po uzyskaniu każdorazowej zgody kierownika jednostki. Nie może to jednak dotyczyć operacji gospodarczych, których przedmiotem są zakupy opodatkowane podatkiem od towarów i usług.

c) Przy ocenie poziomu istotności zdarzenia stosuje się kryterium:

a. Do 10% zysku netto lub

b. Do 0,5% przychodów netto ze sprzedaży.

Jeżeli rozpatrywana kwota mieści się w jednym z tych dwóch kryteriów to wielkość daną uznaje się za nieistotną.

d) Dla potrzeb ewidencji przyjmuje się następujące zasady ewidencji analitycznej rzeczowych składników majątkowych:

a. Odpisywania w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu lub

produktów gotowych w momencie ich wytworzenia, połączone z ustalaniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy.

b. Prowadzenie ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości nie niższej niż 3 500,00 zł przy czym ewidencję środków trwałych prowadzi się wg następującej klasyfikacji:

- Grunty własne,
- Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej,
- Urządzenia techniczne i maszyny,
- Środki transportu,
- Inne środki trwałe,
- Wartości niematerialne i prawne

3. Opis systemu przetwarzania danych (opis systemu informatycznego)

W spółce Inwestycje Miejskie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością funkcjonuje system Enova365, którego dostawcą jest firma Soneta. Informację dotyczącą systemu wraz z wykazem zainstalowanych modułów, procedur niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania programu, szczegółowy opis sposobu użytkowania programu w rozumieniu użytkownika jest dostarczany przez dostawcę systemu, w dokumentacji programu.

Program komputerowy stosowany w jednostce zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.

Ewidencja księgowa na kontach księgi głównej spełnia następujące zasady:

- zasadę podwójnego księgowania,
- systematycznego i chronologicznego prowadzenia,
- ewidencji na kontach księgi głównej;

Odnosnie zapisów w dzienniku:

- zapewnienie chronologicznego ujęcia zdarzeń,
- kolejną numerację,
- ciągłość liczenia sum zapisów i umożliwienie jednoznacznego powiązania ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi.

System Informatyczny Enova365 umożliwia prowadzenie ksiąg rachunkowych, zawierający zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald wynikających z:

- Dziennika;
- Księgi głównej (ewidencja syntetyczna);
- Ksiąg pomocniczych (ewidencja analityczna);
- Zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont pomocniczych,
- Wykazu składników aktywów i pasywów (inwentarz).

Księgi rachunkowe Spółki są prowadzone przez firmę zewnętrzną na podstawie stosownej umowy o świadczenie takich usług.

OKREŚLENIE ROKU OBROTOWEGO I WCHODZĄCYCH W JEGO SKŁAD OKRESÓW SPRAWOZDAWCZYCH

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. W jego skład wchodzi 12 kolejnych miesięcy kalendarzowych. Rok obrotowy określa umowa Spółki Inwestycje Miejskie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Okres sprawozdawczy jest to okres, za który sporządza się sprawozdania w trybie przewidzianym ustawą o rachunkowości lub inne sprawozdania sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych. Przez okres sprawozdawczy rozumie się poszczególne miesiące w roku obrotowym, za które sporządzane są:

- 1) Rachunek zysków i strat – wersja porównawcza,
- 2) Bilans
- 3) Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym,
- 4) Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia),
- 5) Informacja dodatkowa.

Część 2. Metody wyceny aktywów i pasywów

1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne

Wartość początkową środków trwałych oraz wartości niematerialnych ujmuje się w księgach według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

Wartość początkową (stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego) powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszonego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub upływu czasu. Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne mogą ulegać aktualizacji wyceny.

Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od jego wartości godziwej, której opisanie w przewidzianym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie nieuzasadnione.

Ustawa o podatku dochodowym stanowi, iż podatnicy, z wyjątkiem tych, którzy ze względu na ogłoszona upadłość nie prowadzą działalności gospodarczej, dokonują odpisów amortyzacyjnych od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania, do końca miesiąca, w którym środek trwały przyjęto do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się w drodze systematycznego, planowanego rozłożenia na raty ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

Okres lub stawkę i metodę amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do używania. Zgodnie z art. 32 ust. 3 ustawy, ustalone okresy i stawki amortyzacyjne są przez jednostkę weryfikowane. Odpisy przy zastosowaniu nowej stawki ustalonej w wyniku weryfikacji, następują od początku następnego roku obrotowego w którym dokonano weryfikacji.

Wybrana metodę amortyzacji stosuje się do pełnego zamortyzowania danego środka trwałego.

Ustala się, że maksymalne okresy i stawki amortyzacyjne środków trwałych (wyjątkiem gruntów) nie mogą przekroczyć poziomu stawek zamieszczonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym.

Metodę liniową stosuje się do wszystkich środków trwałych.

2) Środki trwałe w budowie

Wprowadza się do ksiąg oraz wycenia, nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty wartości.

Przy budowie zespołu obiektów, w ewidencji należy wyodrębnić koszty wspólne, podlegające rozliczeniu na poszczególne obiekty proporcjonalnie do ich wartości po zakończeniu budowy. Do kosztów budowy nie zalicza się kosztów nabycia gruntów pod budowę. Grunty nabyte w związku z budową, stanowią samodzielne obiekty a ich wartość podlega zaliczeniu wprost do środków trwałych.

Wszystkie koszty poniesione przez jednostkę w związku z budową i montażem nowego środka trwałego stanowią wartość początkową na dzień przyjęcia do używania.

3) Dla wyceny składników majątku stosuje się następujące zasady:

a) Należności ujmuje się w księgach w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Na należności przeterminowane (niepokryte gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności) tworzy się odpis aktualizacyjny w wysokości:

- 10% - na należności przeterminowane od 3-6 miesięcy,
- 50% - w przypadku zalegania od 1 roku do 2 lat,
- 100% - w przypadku zalegania powyżej 2 lat.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość i są zdejmowane z ewidencji. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość należności i podlega zaliczeniu do pozostałych przychodów operacyjnych.

Ewidencję należności prowadzi się w sposób umożliwiający:

Przy rozrachunkach z odbiorcami z tytułu dostaw i usług wyodrębnienie należności w rozrachunkach z jednostkami powiązаныmi i pozostałymi, w tym:

- a) Należności podlegające zapłacie w okresie do 12 miesięcy,
- b) Należności podlegające zapłacie w okresie dłuższym niż 12 miesięcy,

Przy udzielaniu pożyczek podział na pożyczki krótkoterminowe i długoterminowe,

Przy wpłacie zaliczek podział na:

- a) Zaliczki na wartości niematerialne i prawne,
- b) Zaliczki na środki trwałe w budowie,
- c) Zaliczki na dostawy środków obrotowych i usług.

b) Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu wymagalności to nie zaliczane do instrumentów pochodnych aktywa finansowe o ustalonych lub możliwych do ustalenia płatnościach i ustalonym terminie wymagalności, które Spółka ma zamiar i możliwość utrzymywania do terminu wymagalności. Są to: lokaty terminowe środków pieniężnych założone na okres 3-12 miesięcy. Nabycie i sprzedaż aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności ujmuje się na dzień zawarcia transakcji, w którym Spółka zobowiązuje się do nabycia lub sprzedaży składnika aktywów.

Wartość opisanych wyżej lokat wycenia się wg skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), a jeśli efekt dyskonta nie jest istotny - w kwocie wymaganej zapłaty.

c) Pożyczki i należności są aktywami finansowymi nie będącymi instrumentami pochodnymi, z ustalonymi lub możliwymi do określenia płatnościami, które nie są kwotowane na aktywnym rynku:

- aktywa finansowe, które jednostka zamierza sprzedać w bliskim terminie, które klasyfikuje się jako przeznaczone do obrotu, i te, które przy początkowym ujęciu zostały wyznaczone przez jednostkę jako wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy,
- aktywa finansowe wyznaczone przez jednostkę przy początkowym ujęciu jako dostępne do sprzedaży; lub
- aktywa finansowe, których posiadacz może nie odzyskać zasadniczo pełnej kwoty inwestycji początkowej z innego powodu niż pogorszenie obsługi kredytu które kwalifikuje się jako dostępne do sprzedaży.

d) Instrumenty dostępne do sprzedaży to aktywa finansowe nie będące instrumentami pochodnymi, które zostały wyznaczone jako dostępne do sprzedaży lub nie będące:

- pożyczkami i należnościami,
- inwestycjami utrzymywanymi do upływu terminu wymagalności,
- aktywami finansowymi wycenianymi w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Inwestycje w aktywa finansowe dostępne do sprzedaży nie posiadające cen rynkowych z aktywnego rynku a dodatkowo, których wartość godziwa nie może być wiarygodnie zmierzona, rozliczane są przez dostawcę nie kwotowanych instrumentów finansowych wycenianych według kosztu.

e) Instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy to składniki zaklasyfikowane jako przeznaczone do obrotu. Składnik aktywów finansowych lub zobowiązanie finansowe kwalifikuje się jako przeznaczone do obrotu, jeśli są:

- nabyte lub zaciągnięte głównie w celu sprzedaży lub odkupienia w bliskim terminie,
- częścią portfela określonych instrumentów finansowych, którymi zarządza się łącznie i dla których istnieje potwierdzenie aktualnego faktycznego wzoru generowania

krótkoterminowych zysków,

- instrumentami pochodnymi (z wyjątkiem instrumentów pochodnych będących umowami gwarancji finansowych lub wyznaczonych i będących efektywnymi instrumentami zabezpieczającymi)

Składniki, które przy początkowym ujęciu zostały wyznaczone przez Spółkę jako wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy. Dokonanie takiej klasyfikacji następuje wyłącznie, gdy zezwala na to przepis ustawy o rachunkowości lub prowadzi to do uzyskania bardziej przydatnych informacji, gdyż:

- grupa aktywów finansowych, zobowiązań finansowych lub obu tych kategorii jest zarządzana, a jej wyniki oceniane są w oparciu o wartość godziwą, zgodnie z udokumentowanymi zasadami zarządzania ryzykiem lub strategią inwestycyjną, natomiast informacje na temat grupy są na tej podstawie przekazywane wewnątrz jednostki kluczowym członkom kierownictwa,
- eliminuje lub znacząco zmniejsza niespójność w zakresie wyceny lub ujmowania, która w przeciwnym razie powstałaby z powodu innego sposobu wyceny aktywów lub zobowiązań bądź innego ujęcia związanych z nimi zysków lub strat

f) Instrumenty pochodne

Instrumenty pochodne o wartości godziwej większej od zera stanowią aktywa finansowe, zaś instrumenty o ujemnej wartości godziwej stanowią zobowiązania finansowe. Zyski/straty z wyceny do wartości godziwej i wyniki z rozliczenia zamkniętych instrumentów pochodnych, ujmowane są w przychodach lub kosztach finansowych.

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

g) Inwestycje krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia albo powstania, według ceny nabycia albo ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne.

Ewidencję szczegółową dla inwestycji krótkoterminowych takich jak: udziały, akcje, inne papiery wartościowe nabyte w celu dalszej ich odsprzedaży oraz udzielone krótkoterminowe pożyczki, jeżeli termin ich spłaty następuje w ciągu 12 miesięcy od daty ich udzielenia prowadzi się w sposób zapewniający:

- Podział na inwestycje w jednostkach powiązanych i pozostałych,
- Ilość i wartość według waluty,
- Wartość w cenie nabycia.

h) Czynne rozliczenia międzyokresowe – Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Do krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych zalicza się:

- Raty składek za ubezpieczenie majątku, OC Zarządu oraz ubezpieczenia komunikacyjne,
- Zakupione prenumeraty, opłaty leasingowe,
- Opłata za wieczyste użytkowanie gruntów.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

4) Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.

Ewidencję zobowiązań prowadzi się w sposób umożliwiający rozgraniczenie rozrachunków

między jednostkami powiązanych i pozostałymi oraz w podziale na okresy wymagalności obejmujące:

Okres do 12 miesięcy,

Okres powyżej 12 miesięcy.

Zobowiązania dotyczące budowy środków trwałych i środków trwałych zalicza się „zobowiązania z tytułu dostaw i usług”.

Wartość usług, które zostały świadczone na rzecz Spółki, a do których do dnia bilansowego nie otrzymano faktur prezentowane są jako „zobowiązania z tytułu dostaw i usług”.

5) Rezerwy ujmuje się księgach w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzy się na:

- a) Pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego,
- b) Przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Powstanie zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, zmniejsza rezerwę.

Niewykorzystanie rezerwy w momencie zmniejszenia lub stania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne odpowiednio pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe. Rezerwy wykazuje się w podziale na krótko- i długoterminowe.

6) Kapitały własne (z wyjątkiem akcji własnych) oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Jednostka posiada:

- kapitały (fundusze) własne odzwierciedlające wartość składników aktywów finansowanych przez założycieli jednostki oraz
- kapitały obce, w skład których wchodzi:
 - wszelkie zobowiązania, które jednostka ma obowiązek uregulować w określonym terminie,
 - zobowiązania szacowane przez jednostkę, których termin wymagalności jeszcze nie zapadł, a ostateczna kwota nie jest jeszcze znana (rezerwy)
 - zobowiązania wynikające z przyjęcia przez jednostkę aktywów, które przyniosą korzyści ekonomiczne w przyszłych latach (rozliczenia międzyokresowe przychodów).

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa oraz postanowieniami umowy o utworzeniu Spółki.

Zasady tworzenia kapitałów (funduszy) własnych jednostki są określone w Kodeksie spółek handlowych.

Kapitały (fundusze) własne dzielą się:

- Kapitał (fundusz) podstawowy,
- Kapitał (fundusz) zapasowy,
- Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny,
- Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

oraz pozycje uzupełniające albo korygujące (zwiększające lub zmniejszające) kapitały (fundusze) własne:

- Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)
- Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna),

- Zysk (strata) z lat ubiegłych,
- Zysk (strata) netto,
- Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna).

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

Kapitał zapasowy jednostka wycenia w wartości nominalnej. Zwiększenia i zmniejszenia kapitału (funduszu) zapasowego wynikają z postanowień umowy o utworzeniu jednostki.

Kapitał z aktualizacji wyceny powstaje przy dokonywaniu aktualizacji wyceny środków trwałych oraz przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych. Powstałą na skutek aktualizacji wyceny środków trwałych różnicę odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny. Różnica nie może być przeznaczona do podziału. Wartość kapitału podlega zmniejszeniu o różnicę z aktualizacji wyceny uprzednio zaktualizowanych środków trwałych zbywanych lub zlikwidowanych. W przypadku trwałej utraty wartości środka trwałego, dokonuje się odpowiedniego odpisu aktualizującego jego wartość. Wartość odpisu zmniejsza odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny, uprzednio dokonane odpisy z tytułu aktualizacji wartości tego środka trwałego. Jeżeli wartość odpisu aktualizacyjnego jest wyższa od ustalonej uprzednio różnicy z aktualizacji wartości środka trwałego, nadwyżkę odpisu aktualizującego zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Na dzień bilansowy stan kapitału, wykazuje się w sprawozdaniu finansowym, w wartości nominalnej, wynikającej z prawidłowo prowadzonej ewidencji.

7) Dotacje do aktywów trwałych są prezentowane w bilansie jako rozliczenia międzyokresowe (przychody przyszłych okresów). Wartość dotacji jest odpisywana do rachunku zysków i strat jako pozostałe przychody operacyjne równoległe do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z otrzymanej dotacji.

8) Umowy leasingu, najmu lub dzierżawy – jednostka dokonuje kwalifikacji umów leasingu, najmu lub dzierżawy według zasad określonych w przepisach podatkowych i ustawie o rachunkowości.

9) Koszty finansowania zewnętrznego ujmuje się w okresie, w którym je poniesiono. Odsetki od kredytów bankowych lub emisji obligacji naliczone do dnia bilansowego (niezapłacone) wykazuje się w pozycji, do której zakwalifikowano te kredyty lub obligacje. W przypadku kosztów finansowania zewnętrznego, które można bezpośrednio przyporządkować nabyciu i budowie lub wytworzeniu środka trwałego, aktywuje się je jako część ceny nabycia lub kosztu wytworzenia tego składnika aktywów.

10) Inwentaryzacja

Zasady i częstotliwość przeprowadzenia inwentaryzacji aktywów i pasywów są określane ustawą o rachunkowości.

Inwentaryzację stanu aktywów i pasywów jednostki przeprowadza się za pomocą następujących metod:

- spisu z natury,
- uzgodnienia i potwierdzenia sald;
- porównania stanów wynikających z ksiąg rachunkowych z danymi wynikającymi z odpowiednich dokumentów źródłowych i ich weryfikacji.

Inwentaryzacja w drodze spisu z natury polega na przeprowadzeniu zliczenia i zapisaniu ilości rzeczowych składników majątku oraz ustalenia drogą oględzin ich jakości.

Przedmiotem inwentaryzacji tą drogą mogą być:

- gotówka w kasie,
- papiery wartościowe,
- środki trwałe w eksploatacji,
- środki trwałe dzierżawione, obce oraz postawione w stan likwidacji, a fizycznie nie zlikwidowane,

- materiały i półfabrykaty oraz towary w magazynach, własne i będące własnością innych jednostek,
- maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie,
- inne rzeczowe składniki majątku.

O wynikach spisu z natury składników aktywów będących własnością obcych jednostek powiadamia się te jednostki.

Inwentaryzacja w drodze potwierdzenia sald polega na uzyskaniu od kontrahentów pisemnych informacji o stanie środków, kredytów i rozrachunków widniejących w ich księgach rachunkowych. W drodze potwierdzenia sald mogą być inwentaryzowane stany następujących aktywów i pasywów:

- aktywów finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych lub przechowywanych przez inne jednostki (w tym środków pieniężnych),
- kredytów bankowych,
- obligacji,
- salda należności,
- salda zobowiązań,
- salda udzielonych i otrzymanych pożyczek,
- powierzone innym jednostkom własne składniki majątku, za wyjątkiem znajdujących się w posiadaniu jednostek świadczących usługi pocztowe, transportowe, spedycyjne i składowania.

Nie wymagają pisemnego potwierdzenia sald:

- rozrachunki z osobami fizycznymi oraz podmiotami gospodarczymi nie prowadzącymi ksiąg rachunkowych,
- rozrachunki objęte powództwem sądowym lub postępowaniem egzekucyjnym,
- należności i zobowiązania wobec pracowników,
- rozrachunki z tytułów publicznoprawnych,

Inwentaryzacja w drodze weryfikacji polega na ustaleniu prawidłowego i realnego stanu ewidencyjnego sald aktywów i pasywów nie podlegających spisowi z natury lub uzgodnieniu. Dokonuje się jej poprzez porównanie sald aktywów lub pasywów z właściwymi dokumentami i stanami faktycznymi istniejącymi na określony dzień.

Tym rodzajem inwentaryzacji obejmuje się:

- środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony,
- grunty,
- inne nieruchomości,
- wartości niematerialne i prawne,
- środki trwałe w budowie oraz inwestycje w obcych środkach trwałych,
- środki trwałe wydzierżawione,
- aktywa finansowe (udziały lub akcje, inne aktywa finansowe),
- należności sporne i wątpliwe,
- rozliczenia międzyokresowe kosztów,
- kapitały,
- rezerwy,
- rozrachunki publicznoprawne,
- zobowiązania wobec pracowników,
- fundusze specjalne,
- roszczenia z tytułu niedoborów i szkód,
- dane podlegające wykazaniu w sprawozdaniach finansowych, a wynikające z ewidencji na kontach pozabilansowych,
- inne składniki aktywów i pasywów, jeżeli przeprowadzenie ich spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe.

Terminy inwentaryzowania składników majątkowych

Ustala się następującą częstotliwość inwentaryzowania składników majątkowych:

- a) co 4 lata:

- środki trwałe,
 - maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie – znajdujących się na terenie strzeżonym,
- b) co 2 lata:
- zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych i półproduktów znajdujących się w strzeżonych składowiskach i objętych ewidencją ilościowo-wartościową,
- c) co rok:
- pozostałe składniki aktywów i pasywów.

Ustala się, z uwzględnieniem częstotliwości określonej w punkcie 1, następujące terminy inwentaryzacji:

- a) na dzień bilansowy każdego roku sprawozdawczego inwentaryzuje się:
- aktywa pieniężne,
 - kredyty bankowe,
 - papiery wartościowe,
 - materiały, towary, które na dzień ich zakupu podlegają jednorazowemu odpisowi w koszty,
 - składniki aktywów i pasywów, których stan ustala się w drodze weryfikacji,
- b) w ostatnim kwartale roku sprawozdawczego:
- środki trwałe,
 - środki trwałe w budowie,
 - materiały i towary,
 - salda należności,
 - salda zobowiązań,
 - salda udzielonych i otrzymanych pożyczek,
 - powierzone innym jednostkom własne składniki majątku, za wyjątkiem znajdujących się w posiadaniu jednostek świadczących usługi pocztowe, transportowe, spedycyjne i składowania,
 - aktywa objęte wyłącznie ewidencją ilościową,
 - aktywa będące własnością innych jednostek.

Przeprowadzenie i wyniki inwentaryzacji dokumentuje się odpowiednio oraz zapewnia ich powiązanie z zapisami ksiąg rachunkowych. Ujawnione w toku inwentaryzacji różnice między stanem rzeczywistym a stanem wykazany w księgach rachunkowych wyjaśnia się i rozlicza w księgach rachunkowych tego roku obrotowego, na który przypadał termin inwentaryzacji.

Część 3. Ustalenie wyniku finansowego

Na wynik finansowy netto składają się:

- a) Wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu powstałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- b) Wynik operacji finansowych,
- c) Wynik z pozostałej działalności operacyjnej
- d) Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka.

Wynik finansowy netto podlega podziałowi zgodnie z postanowieniami umowy Spółki i przepisami Kodeksu Spółek Handlowych. Wynik finansowy netto wykazujący wartość ujemną podlega rozliczeniu i pokryciu zgodnie z postanowieniami umowy spółki i przepisami Kodeksu Spółek Handlowych.

Ewidencja i rozliczanie kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym na kontach zespołu „4” z wykorzystaniem konta „490” – Rozliczenie kosztów oraz w układzie kalkulacyjnym w zespole „5”.

Część. 4. Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym za rok 2024 zostały podane w liczbach faktycznych w PLN z dokładnością do jednego grosza.

Część. 5. Pozostałe

SYSTEM OCHRONY DANYCH I ICH ZBIORÓW

I. Dokumentację dotyczącą organizacji, wprowadzenia do stosowania oraz samego prowadzenia rachunkowości, tj.:

- a) Dokumentacja przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Spółce,
- b) Dowody księgowe,
- c) Księgi rachunkowe (zbiory stanowiące księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych),
- d) Sprawozdania finansowe i sprawozdania z działalności, należy przechowywać w Spółce w należyty ustalony sposób oraz chronić przed niedozwolonymi zmianami, uszkodzeniem, zniszczeniem a także nieupoważnionym rozpowszechnieniem.

1) Skomputeryzowana księgowość powinna zapewnić programowe zasady ochrony danych, a zwłaszcza metody zabezpieczenia dostępu do danych. Ponadto powinien zawierać opis systemu służącego ochronie danych i ich zbiorów (dowodów księgowych i ksiąg rachunkowych), utrwalonych na nośnikach komputerowych.

2) Ustawowym warunkiem stosowanych rozwiązań w zakresie przechowywania ksiąg rachunkowych oraz ochrony danych jest spełnienie wymagań wynikających z art. 71 Ustawy, które polegają na:

- a) Stosowaniu nośników danych odpornych na zagrożenia,
- b) Odpowiednim doborze stosowanych środków ochrony zewnętrznych,
- c) Systematycznym tworzeniu rezerwowych kopii zbiorów danych na nośnikach magnetycznych,
- d) Zapewnieniu ochrony programów komputerowych i danych systemu informatycznego
- e) rachunkowości przez nieupoważnionych dostępem lub zniszczeniem.

3) Zapewnienie trwałości zapisów danych polega na przeniesieniu lub przechowywaniu danych w zakresie wymaganym ustawą o rachunkowości w sposób pozwalający zachować je w niezmienionej postaci, a mianowicie:

- a) Raz zapisane dane nie mogą ulec skasowaniu lub modyfikacji,
- b) Nośnik danych jako przedmiot nie może samoistnie utracić cech technicznych w trakcie eksploatacji i przechowywania przez wymagany okres, tj. co najmniej 5 lat.

II. Przechowywanie dowodów księgowych, ksiąg rachunkowych i sprawozdań finansowych

Dowody księgowe i dokumenty inwentaryzacyjne dotyczące bieżącego roku sprawozdawczego przechowuje się w siedzibie Spółki lub w jednostce, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych w formie oryginałów w porządku z góry ustalonym i dostosowanym do sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych z podziałem na okresy sprawozdawcze. Po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego dokumenty księgowe przechowuje się w siedzibie Spółki lub w jednostce, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych. Zbiory roczne dowodów księgowych i dokumentów inwentaryzacyjnych należy oznaczyć ich nazwami rodzajów i numerami w zbiorach.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera w formie oddzielonych komputerowych zbiorów danych są przechowywane w ustawowym okresie czasu na odpornych na zagrożenia nośnikach danych.

III. Czas przechowywania dokumentacji z zakresu rachunkowości

1) Roczne zatwierdzone sprawozdania finansowe, sprawozdania z działalności oraz opinia i raport audytora, podlegają trwałemu przechowywaniu,
2) Pozostałą dokumentację z zakresu rachunkowości przechowuje się w Archiwum Zakładowym Spółki, co najmniej:

- a) dokumentację przyjętych zasad (politykę) rachunkowości przez 5 lat od daty upływu jej stosowania,
- b) księgi rachunkowe przez 5 lat po upływie roku obrotowego, którego dotyczą,
- c) karty wynagrodzeń pracowników bądź ich odpowiedniki – przez okres wymaganego dostępu do tych informacji, wynikający z przepisów emerytalnych, rentowych oraz podatkowych, nie krócej niż 5 lat,
- d) dowody księgowe dotyczące wieloletnich realizacji środków trwałych w budowie, pożyczek, kredytów, emisji obligacji, umów handlowych, roszczeń dochodzonych w postępowaniu cywilnym, karnym lub podatkowym – przez 5 lat po roku obrotowym, w którym podmiotowe operacje gospodarcze, transakcje lub postępowania zostały ostatecznie odpowiednio rozliczone, spłacone, lub przedawnione.
- e) dokumenty inwentaryzacyjne – po upływie 5 lat po roku obrotowym, którego dotyczą,
- f) pozostałe dowody księgowe i dokumenty – przez 5 lat po roku obrotowym, którego dotyczą.

W sprawach nieuregulowanych w niniejszej polityce stosuje się obowiązujące przepisy ustawy o rachunkowości oraz ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Niniejsza polityka rachunkowości Inwestycje Miejskie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wchodzi w życie z dniem podpisania, z mocą obowiązującą się od 01.01.2018 roku.

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że nasza firma będzie kontynuowała działalność w przyszłości (a co najmniej w następnym roku obrotowym). Słuszność tego założenia potwierdza analiza ryzyka wpływającego na działalność naszej firmy, przeprowadzona na podstawie informacji dostępnych na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. Mamy świadomość zagrożeń, jakie niesie sytuacja związana z konfliktem zbrojnym pomiędzy Rosją i Ukrainą, dlatego z uwagą śledzimy rozwój sytuacji, aby na czas podejmować skuteczne przeciwdziałania.

BILANS na dzień 31.12.2024

AKTYWA	Nota	31.12.2024	31.12.2023
A. AKTYWA TRWAŁE		90 360 505,31	83 179 964,90
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	3 800,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	43	0,00	0,00
2. Wartość firmy	43	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	43	0,00	3 800,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		90 360 505,31	83 176 164,40
1. Środki trwałe		90 313 932,38	78 691 186,19
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	45	17 081 973,50	17 081 973,50
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45	71 333 129,31	59 722 723,35
c) urządzenia techniczne i maszyny	45	1 724 485,39	1 688 991,78
d) środki transportu	45	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	45	174 344,18	197 497,56
2. Środki trwałe w budowie		46 572,93	4 484 978,21
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	10	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	10	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		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
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		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	42	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		7 362 895,64	11 881 319,07
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały	47	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	47	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	47	0,00	0,00
4. Towary	47	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	47	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		670 083,72	425 013,48
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2024

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) inne	10	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, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) inne	10	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		670 083,72	425 013,48
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		669 319,35	385 802,69
– do 12 miesięcy	10	669 319,35	385 802,69
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10	764,37	39 210,79
c) inne	10	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	10	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		6 635 281,15	11 410 684,78
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		6 635 281,15	11 410 684,78
a) w jednostkach powiązanych		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 krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) 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 krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 635 281,15	11 410 684,78
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1	6 635 281,15	11 410 684,78
– inne środki pieniężne	1	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	1	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42	57 530,77	45 620,81
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		97 723 400,95	95 061 283,97

Anna Sikora Kulińska

Lachowski Marcin

Sporządzono Płock dnia 11.06.2025
(miejscowość) (data)

.....
Ilona Anna Łyzińska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

BILANS na dzień 31.12.2024

PASYWA	Nota	31.12.2024	31.12.2023
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		60 854 242,93	53 144 460,20
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2	59 584 300,00	52 541 700,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3	667,00	667,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	4	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	4	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	5	750 000,00	750 000,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	750 000,00
– na udziały (akcje) własne	5	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	6	-147 906,80	-1 136 115,33
VI. Zysk (strata) netto	7	667 182,73	988 208,53
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		36 869 158,02	41 916 823,77
I. Rezerwy na zobowiązania		128 383,49	128 383,49
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		128 383,49	128 383,49
– długoterminowa	41	0,00	0,00
– krótkoterminowa	41	128 383,49	128 383,49
3. Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
– długoterminowe	41	0,00	0,00
– krótkoterminowe	41	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		16 014 518,54	20 842 871,17
1. Wobec jednostek powiązanych	11	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	11	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		16 014 518,54	20 842 871,17
a) kredyty i pożyczki	11	9 936 966,64	10 926 403,81
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11	6 062 347,00	9 847 678,75
c) inne zobowiązania finansowe	11	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	11	0,00	0,00
d) inne	11	15 204,90	68 788,61
III. Zobowiązania krótkoterminowe		5 311 712,16	5 369 505,40
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	11	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) inne	11	0,00	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	11	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
b) inne	11	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		5 311 712,16	5 369 505,40
a) kredyty i pożyczki	11	1 904 966,20	1 590 885,80
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	11	3 028 264,40	3 028 264,40
c) inne zobowiązania finansowe	11	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		176 393,69	172 638,47
– do 12 miesięcy	11	176 393,69	172 638,47
– powyżej 12 miesięcy	11	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	11	49 012,94	434 695,27
f) zobowiązania wekslowe	11	0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2024

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11	149 905,30	140 374,70
h) z tytułu wynagrodzeń	11	2 094,63	1 928,95
i) inne	11	1 075,00	717,81
4. Fundusze specjalne	30	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		15 414 543,83	15 576 063,71
1. Ujemna wartość firmy	42	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	42	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		15 414 543,83	15 576 063,71
– długoterminowe	42	15 253 023,95	15 386 717,71
– krótkoterminowe	42	161 519,88	189 346,00
PASYWA RAZEM		97 723 400,95	95 061 283,97

Lachowski Marcin

Sporządzono Płock dnia 11.06.2025
(miejscowość) (data)

..... Ilona Anna Łyzińska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 1.01.2024 - 31.12.2024

	Nota	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		7 400 603,12	7 434 623,95
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	31	7 400 603,12	7 434 623,95
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	32	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	31	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		5 654 130,70	5 031 614,34
I. Amortyzacja	32	2 016 891,96	1 906 913,38
II. Zużycie materiałów i energii	32	464 748,80	356 571,83
III. Usługi obce	32	568 193,91	564 661,13
IV. Podatki i opłaty, w tym:	32	793 097,44	639 044,31
– podatek akcyzowy	32	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	32	1 389 041,40	1 222 360,83
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	32	319 899,27	264 307,65
– emerytalne	32	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	32	102 257,92	77 755,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów	36	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		1 746 472,42	2 403 009,61
D. Pozostałe przychody operacyjne		517 119,63	106 103,48
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	37, 38	0,00	0,00
II. Dotacje		161 519,88	87 728,64
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	37	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	37	355 599,75	18 374,84
E. Pozostałe koszty operacyjne		297 723,75	13 998,20
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	38, 37	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	38	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	38	297 723,75	13 998,20
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		1 965 868,30	2 495 114,89
G. Przychody finansowe		366 616,72	573 201,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	39	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	39	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	39	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	39	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	39	366 616,72	573 201,00
– od jednostek powiązanych	39	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	39, 40	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		1 516 550,29	1 953 590,36
I. Odsetki, w tym:	40	1 516 550,29	1 953 590,36
– dla jednostek powiązanych	40	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	40, 39	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		815 934,73	1 114 725,53

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 1.01.2024 - 31.12.2024

J. Podatek dochodowy		148 752,00	126 517,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	Anna Sikora Kulińska	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		667 182,73	988 208,53

Lachowski Marcin

Sporządzono Płock dnia 11.06.2025
(miejscowość) (data)

.....
Ilona Anna Łyzińska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	53 144 460,20	49 266 123,72
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	-7 972,05
IIa. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	53 144 460,20	49 258 151,67
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	52 541 700,00	47 004 400,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	7 042 600,00	5 537 300,00
a) zwiększenie z tytułu	7 042 600,00	5 537 300,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	7 042 600,00	5 537 300,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	59 584 300,00	52 541 700,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	667,00	667,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	667,00	667,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	750 000,00	3 389 200,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-2 639 200,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– zwiększenie kapitału rezerwowego - niezarejestrowany kapitał na dzień bilansowy	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	2 639 200,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– rejestracja kapitału	0,00	2 639 200,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	750 000,00	750 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-147 906,80	-1 128 143,28
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	988 208,53	396 376,21
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	988 208,53	396 376,21
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	988 208,53	396 376,21
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	988 208,53	396 376,21
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– Inne	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 136 115,33	1 524 519,49
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	7 972,05
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 136 115,33	1 532 491,54
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	988 208,53	396 376,21
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	988 208,53	396 376,21
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	147 906,80	1 136 115,33
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-147 906,80	-1 136 115,33
6. Wynik netto	667 182,73	988 208,53
a) zysk netto	667 182,73	988 208,53
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	60 854 242,93	53 144 460,20
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia	60 854 242,93	53 144 460,20

Anna Sikora Kulińska

Lachowski Marcin

Sporządzono Płock dnia 11.06.2025
(miejscowość) (data)

.....
Ilona Anna Łyzińska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		667 182,73	988 208,53
II. Korekty razem		2 376 842,60	17 384 340,52
1. Amortyzacja		2 016 891,96	1 906 913,38
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		1 149 933,57	1 380 389,36
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw		0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów		0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności		-245 070,24	132 914,83
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-371 873,64	67 077,72
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-173 429,84	13 905 017,28
10. Inne korekty		390,79	-7 972,05
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		3 044 025,33	18 372 549,05
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		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
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		9 197 823,16	9 205 538,69
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		9 197 823,16	9 205 538,69
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-9 197 823,16	-9 205 538,69
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		9 109 216,72	3 520 499,01
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		7 042 600,00	2 898 100,00
2. Kredyty i pożyczki		1 700 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		366 616,72	622 399,01
II. Wydatki		7 730 822,52	7 330 742,84

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		2 375 356,77	2 348 887,08
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		3 785 331,75	3 028 265,40
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		1 516 550,29	1 953 590,36
9. Inne wydatki finansowe		53 583,71	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		1 378 394,20	-3 810 243,83
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III. + B.III + C.III)		-4 775 403,63	5 356 766,53
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-4 775 403,63	5 356 766,53
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		11 410 684,78	6 053 918,25
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		6 635 281,15	11 410 684,78
– o ograniczonej możliwości dysponowania	Anna Sikora Kulińska	2 078 425,66	264 690,61

Lachowski Marcin

Sporządzono Płock dnia 11.06.2025
(miejscowość) (data)

..... Ilona Anna Łyzińska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		815 934,73	0,00	815 934,73	1 114 725,53	0,00	1 114 725,53
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		161 519,88	0,00	161 519,88	87 728,64	0,00	87 728,64
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przebieg równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość odpisów aktualizujących wartość należności, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów lub nie potrąconych dla celów ustalenia zysku (straty) netto w okresie opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek - w przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano tych odpisów	art. 12 ust. 1 pkt 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów	art. 12 ust. 1 pkt 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów	art. 17 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje międzynarodowe	art. 17 ust. 1 pkt 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorialnego	art. 17 ust. 1 pkt 47	161 519,88	0,00	161 519,88	87 728,64	0,00	87 728,64
podatek od towarów i usług	art. 12 ust. 1 pkt 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art.16 ust.1 pkt 27	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów)	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta przychodów wynikająca z błędów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zaliczone przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	art. 16 ust. 1 pkt 48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		446 998,97	0,00	446 998,97	345 659,99	0,00	345 659,99
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek nie widniejący na „Białej liście” w przypadku zobowiązania wobec podatnika vat, lub z pominięciem podzielonej płatności w przypadku zapłaty faktury z adnotacją „płatność podzielona”	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opisy w księgach podległych opodatkowaniu w rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiejkolwiek formie	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	0,00	0,00	0,00	9 800,00	0,00	9 800,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grzywny i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzywny i kar	art. 16 ust. 1 pkt 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grzywny i kary z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatkownika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłat na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej określony przepisami limit	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłat dotyczących samochodu osobowego wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w proporcji jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy	art. 16 ust. 1 pkt 49a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku	art. 16 ust. 1 pkt 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatków sfinansowanych z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatków związanych z nabyciem lub objęciem udziałów	art. 16 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych - utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności	art. 16 ust. 1 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
straty w środkach trwałych i WNIP w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych	art. 16 ust. 1 pkt 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty reprezentacji	art. 16 ust. 1 pkt 28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja nku	art. 16 ust. 1 pkt 48	441 939,97	0,00	441 939,97	300 093,41	0,00	300 093,41
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		5 059,00	0,00	5 059,00	35 766,58	0,00	35 766,58
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		3 604,48	0,00	3 604,48	6 095,87	0,00	6 095,87
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 2a pkt 1	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	2 800,00	0,00	2 800,00	2 595,00	0,00	2 595,00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4b	art. 16 ust. 1 pkt 57a	804,48	0,00	804,48	3 500,87	0,00	3 500,87
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGŚP	art. 16 ust. 7d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych	art. 16 ust. 1 pkt 57aa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty leasing finansowy dla celów rachunkowych	art. 15 ust. 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	art. 17b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

korekta kosztów z tytułu błędu, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty reprezentacji	art. 16 ust. 1 pkt 28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny	art. 16 ust. 1 pkt 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ust. obce nkup	art. 16 ust. 1 pkt 28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja nkup	art. 16 ust. 1 pkt 48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim	art. 15 ust. 4ga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta kosztów, z tytułu błędu, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności, których nieściągalność została udokumentowana	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące należności w wysokości zaliczonej w innym okresie do przychodów, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a)	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłaty z tytułu umów leasingu (raty)	art. 17b ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty inne niż bezpośrednie potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok	art. 15 ust. 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatkowy Inne	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	26 994,53	0,00	26 994,53
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota otrzymana przez pośrednika od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy będącego podatnikiem VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość ujemna)	art. 12 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga prozzrostowa (wartość ujemna)	art. 18eb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)	art. 18ec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)	art. 18ee	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na IPO (wartość ujemna)	art. 18ed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)	art. 18ef	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z minusu)	art. 18f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	27 794,53	0,00	27 794,53
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		1 105 018,00	0,00	1 105 018,00	1 405 747,00	0,00	1 405 747,00
K. Podatek dochodowy		99 452,00	0,00	99 452,00	126 517,00	0,00	126 517,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 2	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 3	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 4	Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny
Nota 5	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 6	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 7	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 8	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 9	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 10	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 11	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 12	Nota 11
Nota 13	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających
Nota 14	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących
Nota 15	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki
Nota 16	Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń
Nota 17	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych
Nota 18	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych
Nota 19	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 20	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nota 21	Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów
Nota 22	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty
Nota 23	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 24	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 25	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 26	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 27	Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 28	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 29	Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nota 30	Fundusze specjalne
Nota 31	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 32	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 33	Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Nota 34	Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości
Nota 35	Koszty incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości
Nota 36	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 37	Inne przychody operacyjne
Nota 38	Inne koszty operacyjne
Nota 39	Wybrane przychody finansowe
Nota 40	Wybrane koszty finansowe
Nota 41	Stan rezerw
Nota 42	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 43	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 44	Koszty zakończonych prac rozwojowych (art. 33 ust. 3)
Nota 45	Zmiany w środkach trwałych
Nota 46	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
Nota 47	Zapasy
Nota 48	Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i rozwojowymi nie zaliczone do wartości niematerialnych i

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 1.01.2024 - 31.12.2024.

Nota 1

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	12 512,85	0,63
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 622 768,30	11 410 684,15
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	6 635 281,15	11 410 684,78

Nota 2

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. GMINA MIASTO PŁOCK					595 843,00	0,00	100,00	59 584 300,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					595 843,00	0,00		59 584 300,00	0,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 3

Zmiany w kapitale zapasowym

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Stan na początek okresu	667,00	667,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– przeznaczenie zysku z lat ubiegłych na kapitał zapasowy	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	667,00	667,00

Nota 4

Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Stan na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
– aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
– z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
– odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 4

Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
– z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
– odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Komentarz:

Nie występują

Nota 5

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	750 000,00	3 389 200,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
–zwiększenie kapitału rezerwowego- nierazrejestrowany kapitał na dzień bilansowy	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	2 639 200,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– rejestracja kapitału	0,00	2 639 200,00
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	750 000,00	750 000,00

Komentarz:

Nie występują

Nota 6

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-147 906,80	-1 524 519,49
Zysk 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
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– Rozliczenie kapitału właściciela przed przekształceniem	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– wypłata nie podzielonych zysków z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	147 906,80	1 524 519,49
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	7 972,05
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	147 906,80	1 532 491,54

Nota 6

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

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	396 376,21
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	396 376,21
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	147 906,80	1 136 115,33
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-147 906,80	-1 136 115,33

Nota 7

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

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023*
ZYSK / STRATA NETTO	667 182,73	988 208,53
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	519 275,93	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	147 906,80	988 684,53
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 8

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł)	
Okres spłaty									
do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	4 619 150,20	1 590 885,80	3 028 264,40	0,00	0,00	0,00	4 619 150,20
koniec okresu	0,00	0,00	4 933 230,60	1 904 966,20	3 028 264,40	0,00	0,00	0,00	4 933 230,60
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	14 057 450,60	4 972 657,40	9 084 793,20	0,00	0,00	0,00	14 057 450,60
koniec okresu	0,00	0,00	11 777 245,60	5 714 898,60	6 062 347,00	0,00	0,00	0,00	11 777 245,60
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	5 214 396,31	4 451 510,76	762 885,55	0,00	0,00	0,00	5 214 396,31
koniec okresu	0,00	0,00	3 549 151,18	3 549 151,18	0,00	0,00	0,00	0,00	3 549 151,18
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	1 502 235,65	1 502 235,65	0,00	0,00	0,00	0,00	1 502 235,65
koniec okresu	0,00	0,00	672 916,86	672 916,86	0,00	0,00	0,00	0,00	672 916,86
Razem									

"INWESTYCJE MIEJSKIE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ"

Nota 8

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł)	
początek okresu	0,00	0,00	25 393 232,76	12 517 289,61	12 875 943,15	0,00	0,00	0,00	25 393 232,76
koniec okresu	0,00	0,00	20 932 544,24	11 841 932,84	9 090 611,40	0,00	0,00	0,00	20 932 544,24

Nota 9

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
UMOWA O ORGANIZACJĘ PROGRAMU EMISJI ORAZ GWARANTOWANIE NABYCIA OBLIGACJI ZAWARTA W DNIU 14 MAJA 2014 R	emisja obligacji	109 972 500,00
UMOWA KREDYTU INWESTYCYJNEGO NR 18/3330 Z DNIA 17.05.2019 R.	kredyt	3 981 811,23
UMOWA INWESTYCYJNA NR IJ18-04494 Z DNIA 17.05.2019 R.	kredyt	4 135 347,84
UMOWA KREDYTU INWESTYCYJNEGO NR 22/0220 Z DNIA 14.04.2022 R. ORAZ UMOWA KREDYTU INWESTYCYJNEGO NUMER 19/2049 Z DNIA 04.10.2019 R.;	kredyt	23 893 278,77
UMOWA O KREDYT NR 24/2813 Z DNIA 12.08.2024R.	kredyt	2 700 000,00
Razem		144 682 937,84

Nota 10

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	670 083,72	0,00	425 013,48	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 10

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	670 083,72	0,00	425 013,48	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	669 319,35	0,00	385 802,69	0,00
– do 12 miesięcy	669 319,35	0,00	385 802,69	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	764,37	0,00	39 210,79	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 11

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	21 326 230,70	26 212 376,57
a) długoterminowe	16 014 518,54	20 842 871,17
– z tytułu pożyczek i kredytów	9 936 966,64	10 926 403,81
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6 062 347,00	9 847 678,75
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00

Nota 11

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	15 204,90	68 788,61
b) krótkoterminowe	5 311 712,16	5 369 505,40
– z tytułu pożyczek i kredytów	1 904 966,20	1 590 885,80
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 028 264,40	3 028 264,40
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	176 393,69	172 638,47
– do 12 miesięcy	176 393,69	172 638,47
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	49 012,94	434 695,27
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	149 905,30	140 374,70
– z tytułu wynagrodzeń	2 094,63	1 928,95
– inne	1 075,00	717,81

Nota 12

Nota 11

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00	
a) weksel własny in blanco wystawiony na rzecz WFOŚiGW z tyt. pożyczki z 2018r.			144 480,00	180 600,00	
b) weksel własny in blanco wystawiony na rzecz BGK z tyt. pożyczki Jessica z 2019r.			1 417 833,55	1 811 676,20	
c) weksel własny in blanco wystawiony na rzecz BGK z tyt. kredytu inwestycyjnego z 2024r.			1 664 583,34	0,00	
			0,00	0,00	
			0,00	0,00	
			0,00	0,00	
Razem			3 226 896,89	1 992 276,20	

Nota 13

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/ kredyt							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie występują

"INWESTYCJE MIEJSKIE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ"

Nota 14

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/kredyt							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie występują

Nota 15

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/kredyt							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 16

Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń

Zobowiązania	1.01.2024 - 31.12.2024				1.01.2023 - 31.12.2023			
	Tytułem gwarancji		Tytułem poręczeń		Tytułem gwarancji		Tytułem poręczeń	
	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem	Terminy i warunki	Kwota ogółem
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów nadzorujących		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów administrujących		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
(pełniona funkcja)		0,00		0,00		0,00		0,00
RAZEM		0,00		0,00		0,00		0,00

Nota 17

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych

Tytuł aktywu trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		
Środki trwałe	0,00	0,00		
Należności długoterminowe	0,00	0,00		
Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00		

Komentarz:

Nie występują

Nota 18

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Tytuł aktywu trwałego	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą
Udziały	0,00	0,00		
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		

Komentarz:

Nie występują

Nota 19

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie występują

Nota 20

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Rodzaj zapasu	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00

Komentarz:

Nie występują

"INWESTYCJE MIEJSKIE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ"

Nota 21

Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów

Rodzaj składnika aktywów lub ośrodka wypracowującego korzyści ekonomiczne	Wskazanie, czy wartość odzyskiwalna danego składnika aktywów odpowiada jego wartości handlowej/wartości użytkowej	Przyczyna ograniczenia ustalenia wartości odzyskiwalnej na podstawie szacunku tylko jednej z dwóch wartości: handlowej/użytkowej	Wskazanie, czy wartość odzyskiwalna odpowiadająca wartości handlowej została ustalona na podstawie odniesień do aktywnego rynku	Kwota odpisu aktualizującego	Kwota odwrócenia odpisu aktualizującego	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy - w przychodach przyszłych	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
1. Materiały				0,00	0,00		
2. Półprodukty i produkty w toku				0,00	0,00		
– w tym obiekty w budowie				0,00	0,00		
3. Produkty gotowe				0,00	0,00		
4. Towary				0,00	0,00		
5. Ośrodek wypracowujący korzyści ekonomiczne				0,00	0,00		
6. ...				0,00	0,00		

Nota 22

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty razem, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Komentarz:

Nie występują

Nota 23

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	9,22	8,25
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	8,22	8,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1,00	0,25

Nota 24

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

Wynagrodzenia	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	461 760,00	462 377,09
1. Wynagrodzenie	355 200,00	355 200,00
Prezes Zarządu	186 000,00	186 000,00
Wiceprezes Zarządu	169 200,00	169 200,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	106 560,00	107 177,09
Prezes Zarządu	55 800,00	54 900,00

Nota 24

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wynagrodzenia	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Wiceprezes Zarządu	50 760,00	52 277,09
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	132 600,00	132 600,00
1. Wynagrodzenie	132 600,00	132 600,00
Przewodniczący Rady Nadzorczej	38 400,00	38 400,00
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	33 000,00	33 000,00
Sekretarz Rady Nadzorczej	33 000,00	33 000,00
Członek Rady Nadzorczej	28 200,00	28 200,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
Przewodniczący Rady Nadzorczej	0,00	0,00
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	0,00	0,00
Sekretarz Rady Nadzorczej	0,00	0,00
Członek Rady Nadzorczej	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
RAZEM	594 360,00	594 977,09

Nota 25

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu sprawozdawczego	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	05-12-2023	od 05-12-2023 do 30-09-2025	18 700,00	17 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			18 700,00	17 000,00

Nota 26

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

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki

Nota 26

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki

Komentarz:

Po dniu bilansowym nie miały miejsca istotne zdarzenia gospodarcze nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Nota 27

Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian zasad rachunkowości	Metody wyceny	Wpływ zmian na wynik finansowy	Wpływ zmian na kapitał (fundusz) własny	Przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Przyczyny zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
1. W zakresie klasyfikacji i grupowania zdarzeń gospodarczych						
- ...						
2. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych						
- ...						
3. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment wyceny bilansowej						
- ...						
4. W zakresie metod ustalania wyniku finansowego						
- ...						
5. W zakresie sposobu prezentacji informacji w sprawozdaniu finansowym						
- ...						
6. Inne						
- ...						

Nota 28

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	Nie dotyczy
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	Nie dotyczy
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	Nie dotyczy

Nota 29

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

Opis	Wartość
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

Komentarz:

Nie występują.

Nota 30

Fundusze specjalne

Tytuł	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Fundusz socjalny	0,00	0,00
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00

Nota 30

Fundusze specjalne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Tytuł	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
...	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Komentarz:

Nie występują

Nota 31

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	1.01.2024 - 31.12.2024		1.01.2023 - 31.12.2023	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	7 309 975,25	90 627,87	7 434 623,95	0,00
PRZYCHODY Z NAJMU I DZIERŻAWY	7 309 975,25	70 165,13	7 349 292,95	0,00
PRZYCHODY INNE	0,00	20 462,74	85 331,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	7 309 975,25	90 627,87	7 434 623,95	0,00
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	7 309 975,25	90 627,87	7 434 623,95	0,00
- produkty/usługi	7 309 975,25	90 627,87	7 434 623,95	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrznijna	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 32

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	5 654 130,70	5 031 614,34
1. Amortyzacja	2 016 891,96	1 906 913,38
2. Zużycie materiałów i energii	464 748,80	356 571,83
3. Usługi obce	568 193,91	564 661,13
4. Podatki i opłaty, w tym:	793 097,44	639 044,31
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	1 389 041,40	1 222 360,83
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	319 899,27	264 307,65
- emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	102 257,92	77 755,21
ubezpieczenia majątkowe	52 142,89	42 035,32

Nota 32

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
reklama	8 808,10	0,00
pozostałe	41 306,93	35 719,89
RAZEM	5 654 130,70	5 031 614,34

Nota 33

Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Działalność zaniechana		
1. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00
2. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00
Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym		
1. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00
2. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00

Nota 34

Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości

Charakter przychodów	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
1. Przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Przychody finansowe	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Nota 35

Koszty incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości

Charakter kosztów	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
1. Koszty rodzajowe	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 35

Koszty incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Charakter kosztów	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
- ...	0,00	0,00
3. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Koszty finansowe	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Nota 36

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	0,00	0,00
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	5 654 130,70	5 031 614,34
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	1 506 402,09	1 135 658,34
- koszty ogólnego zarządu	4 147 728,61	3 895 956,00
IV. Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00

Nota 37

Inne przychody operacyjne

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	355 599,75	18 374,84
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) dotacje, subwencje i dopłaty	0,00	0,00
10) pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
11) otrzymane odszkodowania	12 255,00	16 105,00
12) pozostałe	43 660,68	2 269,84
13) zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	299 684,07	0,00
14) inne przychody operacyjne	0,00	0,00
15) przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	355 599,75	18 374,84

Nota 38

Inne koszty operacyjne

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	297 723,75	13 998,20
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) pozostałe koszty operacyjne	819,68	4 198,20
10) darowizny przekazane	5 000,00	9 800,00
11) strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	291 904,07	0,00
12) inne koszty operacyjne	0,00	0,00
13) wartość sprzedanych materiałów	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	297 723,75	13 998,20

Nota 39

Wybrane przychody finansowe

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	366 616,72	573 201,00
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	366 616,72	573 201,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00

Nota 39

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	366 616,72	573 201,00
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 40

Wybrane koszty finansowe

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	1 516 550,29	1 953 590,36
1) od kredytów i pożyczek	728 169,29	837 425,45
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	728 169,29	837 425,45
2) pozostałe odsetki	788 381,00	1 116 164,91
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	788 381,00	1 116 164,91
II. Inne koszty finansowe razem	0,00	0,00
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00

Nota 40

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 41

Stan rezerw

	Stan na początek	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	128 383,49	0,00	0,00	0,00	128 383,49
- ...	128 383,49	0,00	0,00	0,00	128 383,49
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie występują

Nota 42

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	57 530,77	45 620,81
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	56 229,53	45 405,84
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00

Nota 42

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

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Pozostałe	1 301,24	214,97
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	15 414 543,83	15 576 063,71
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	15 414 543,83	15 576 063,71
a) długoterminowe, w tym:	15 253 023,95	15 386 717,71
– dotacje otrzymane	15 253 023,95	15 386 717,71
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	161 519,88	189 346,00
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– wystawione faktury zaliczkowe	0,00	0,00
– dotacje otrzymane	161 519,88	189 346,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 43

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	3 500,00	0,00	43 613,49	0,00	47 113,49
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przeniesienie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

"INWESTYCJE MIEJSKIE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ"

Nota 43

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	3 500,00	0,00	43 613,49	0,00	47 113,49
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	3 500,00	0,00	39 812,99	0,00	43 312,99
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800,50	0,00	3 800,50
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	3 500,00	0,00	43 613,49	0,00	47 113,49
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800,50	0,00	3 800,50
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00

Nota 44

Koszty zakończonych prac rozwojowych (art. 33 ust. 3)

Tytuł kosztów zakończonych prac rozwojowych	Kwota zakończonych prac rozwojowych	Okres amortyzacji kosztów zakończonych prac rozwojowych	Uzasadnienie ustalonego okresu amortyzacji	Wartość amortyzacji / umorzenia
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	rozwjowych		0,00

Komentarz:

Nie występują

Nota 45

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	17 081 973,50	0,00	70 348 454,92	3 985 611,77	0,00	1 028 473,20	92 444 513,39
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	13 252 155,41	294 183,42	0,00	89 889,61	13 636 228,44
– nabycie	0,00	0,00	13 252 155,41	294 183,42	0,00	89 889,61	13 636 228,44
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	2 965,06	16 272,07	0,00	3 887,13	23 124,26

"INWESTYCJE MIEJSKIE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ"

Nota 45

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
– likwidacja	0,00	0,00	2 965,06	16 272,07	0,00	3 887,13	23 124,26
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	17 081 973,50	0,00	83 597 645,27	4 263 523,12	0,00	1 114 475,68	106 057 617,57
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	10 625 731,57	2 296 619,99	0,00	830 975,64	13 753 327,20
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	1 641 749,45	258 299,02	0,00	113 042,99	2 013 091,46
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	2 965,06	15 881,28	0,00	3 887,13	22 733,47
– likwidacja	0,00	0,00	2 965,06	15 881,28	0,00	3 887,13	22 733,47
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	12 264 515,96	2 539 037,73	0,00	940 131,50	15 743 685,19
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	17 081 973,50	0,00	59 722 723,35	1 688 991,78	0,00	197 497,56	78 691 186,19
Wartość księgowa netto na koniec okresu	17 081 973,50	0,00	71 333 129,31	1 724 485,39	0,00	174 344,18	90 313 932,38
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	15,00	60,00	0,00	84,00	15,00

Nota 46

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Nie występują

Nota 47

Zapasy

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota 48

Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i rozwojowymi nie zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Wartość prac badawczych nie zaliczonych, zgodnie z art.33 ust.2 ustawy, do wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Wartość prac rozwojowych nie zaliczonych, zgodnie z art.33 ust.2 ustawy, do wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00

Anna Sikora Kulińska

Lachowski Marcin

Sporządzono Płock dnia 11.06.2025
(miejscowość) (data)

..... Ilona Anna Łyzińska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

Analiza finansowa – BILANS

	31.12.2024	% sumy bilansowej	31.12.2023	% sumy bilansowej	
AKTYWA					
Aktywa trwałe					
wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	3 800,50	0,00	7 601,00
rzeczowe aktywa trwałe	90 360 505,31	92,47	83 176 164,40	87,50	75 873 738,59
należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	90 360 505,31	92,47	83 179 964,90	87,50	75 881 339,59
Aktywa obrotowe					
zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
należności krótkoterminowe	670 083,72	0,69	425 013,48	0,45	557 928,31
1) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) od pozostałych jednostek	670 083,72	0,69	425 013,48	0,45	557 928,31
a) z tytułu dostaw i usług	669 319,35	0,68	385 802,69	0,41	479 933,84
b) inne	764,37	0,00	39 210,79	0,04	77 994,47
inwestycje krótkoterminowe	6 635 281,15	6,79	11 410 684,78	12,00	6 053 918,25
krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57 530,77	0,06	45 620,81	0,05	32 744,16
Razem	7 362 895,64	7,53	11 881 319,07	12,50	6 644 590,72
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	97 723 400,95	100,00	95 061 283,97	100,00	82 525 930,31
PASYWA					
Kapitał własny					
kapitał podstawowy	59 584 300,00	60,88	52 541 700,00	55,27	47 004 400,00
kapitał zapasowy	667,00	0,00	667,00	0,00	667,00
kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe kapitały rezerwowe	750 000,00	0,77	750 000,00	0,79	3 389 200,00
zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	-1 136 115,33	-1,20	-1 524 519,49
zysk (strata) netto	667 182,73	0,68	988 208,53	1,04	396 376,21
odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	61 002 149,73	62,33	53 144 460,20	55,91	49 266 123,72
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania					
rezerwy na zobowiązania	128 383,49	0,13	128 383,49	0,14	128 383,49
zobowiązania długoterminowe	16 014 518,54	16,36	20 842 871,17	21,93	25 993 901,57
zobowiązania krótkoterminowe	5 311 712,16	5,43	5 369 505,40	5,65	5 479 351,75
1) wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Analiza finansowa – BILANS

3) wobec pozostałych jednostek	5 311 712,16	5,43	5 369 505,40	5,65	5 479 351,75
a) z tytułu dostaw i usług	176 393,69	0,18	172 638,47	0,18	155 385,02
b) inne zobowiązania krótkoterminowe	5 135 318,47	5,25	5 196 866,93	5,47	5 323 966,73
4) fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozliczenia międzyokresowe	15 414 543,83	15,75	15 576 063,71	16,39	1 658 169,78
Razem	36 869 158,02	37,67	41 916 823,77	44,09	33 259 806,59
PASYWA RAZEM	97 871 307,75	100,00	95 061 283,97	100,00	82 525 930,31

Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat metodą kalkulacyjną

	1.01.2024 - 31.12.2024	Dynamika 1.01.2024 - 31.12.2024/1.01.2023	1.01.2023 - 31.12.2023	Dynamika 1.01.2023 - 31.12.2023/	
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:					
Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 400 603,12	1,00	7 434 623,95	6,65	1 117 961,64
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	79 372 728,50
Razem	7 400 603,12	1,00	7 434 623,95	0,09	80 490 690,14
Koszt własny produkcji sprzedanej	5 654 130,70	1,12	5 031 614,34	0,00	0,00
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:					
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	72 909 431,90
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	72 909 431,90
Zysk brutto ze sprzedaży	7 400 603,12	1,00	7 434 623,95	0,98	7 581 258,24
Koszty sprzedaży	1 506 402,09	1,33	1 135 658,34	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	4 147 728,61	1,06	3 895 956,00	0,00	0,00
Zysk na sprzedaży	1 746 472,42	0,73	2 403 009,61	0,32	7 581 258,24
Pozostałe przychody operacyjne					
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	355 599,75	19,35	18 374,84	0,01	1 623 897,23
Razem	355 599,75	19,35	18 374,84	0,01	1 623 897,23
Pozostałe koszty operacyjne					
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	4 057,83
Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	14 990,86
Inne koszty operacyjne	297 723,75	21,27	13 998,20	0,56	25 183,04
Razem	297 723,75	21,27	13 998,20	0,32	44 231,73
Zysk(strata) z działalności operacyjnej	1 804 348,42	0,75	2 407 386,25	0,26	9 160 923,74
Przychody finansowe					
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	366 616,72	0,64	573 201,00	52,17	10 988,05
Zysk z tytułu rozchodu aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	366 616,72	0,64	573 201,00	52,17	10 988,05
Koszty finansowe					
Odsetki	1 516 550,29	0,78	1 953 590,36	1,67	1 171 289,55
Strata z tytułu rozchodu aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	9 744,03
Razem	1 516 550,29	0,78	1 953 590,36	1,65	1 181 033,58
Zysk/strata brutto	654 414,85	0,64	1 026 996,89	0,13	7 990 878,21

Analiza finansowa – Rachunek zysków i
strat metodą kalkulacyjną

Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	654 414,85	0,64	1 026 996,89	0,13	7 990 878,21

Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat metodą porównawczą

	1.01.2024 - 31.12.2024	Dynamika 1.01.2024 - 31.12.2024/1.01.2023	1.01.2023 - 31.12.2023	Dynamika 1.01.2023 - 31.12.2023/	
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi					
Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 400 603,12	1,00	7 434 623,95	1,09	6 829 653,06
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	7 400 603,12	1,00	7 434 623,95	1,09	6 829 653,06
Wartość sprzedanych towarów i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej					
Amortyzacja	2 016 891,96	1,06	1 906 913,38	0,99	1 916 976,25
Zużycie materiałów i energii	464 748,80	1,30	356 571,83	1,18	301 523,33
Usługi obce	568 193,91	1,01	564 661,13	1,30	434 615,57
Podatki i opłaty	793 097,44	1,24	639 044,31	1,08	590 057,70
Pozostałe koszty rodzajowe	1 811 198,59	1,16	1 564 423,69	1,05	1 484 427,62
Razem	5 654 130,70	1,12	5 031 614,34	1,06	4 727 600,47
Zysk ze sprzedaży	1 746 472,42	0,73	2 403 009,61	1,14	2 102 052,59
Pozostałe przychody operacyjne					
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	92 172,22
Dotacje	161 519,88	1,84	87 728,64	1,55	56 731,56
Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	355 599,75	19,35	18 374,84	1,62	11 372,15
Razem	517 119,63	4,87	106 103,48	0,66	160 275,93
Pozostałe koszty operacyjne					
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	23 917,06
Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	297 723,75	21,27	13 998,20	0,79	17 815,48
Razem	297 723,75	21,27	13 998,20	0,34	41 732,54
Zysk(strata) z działalności operacyjnej	1 965 868,30	0,79	2 495 114,89	1,12	2 220 595,98
Przychody finansowe					
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	366 616,72	0,64	573 201,00	2,98	192 355,20
Zysk z tytułu rozchodu aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	366 616,72	0,64	573 201,00	2,98	192 355,20
Koszty finansowe					
Odsetki	1 516 550,29	0,78	1 953 590,36	1,05	1 852 712,13
Strata z tytułu rozchodu aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
Razem	1 516 550,29	0,78	1 953 590,36	1,05	1 856 712,13
Zysk/strata brutto	815 934,73	0,73	1 114 725,53	2,00	556 239,05
Podatek dochodowy	148 752,00	1,18	126 517,00	0,86	146 851,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	667 182,73	0,68	988 208,53	2,41	409 388,05

Analiza finansowa – Wskaźniki I

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Rentowność majątku		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan aktywów	0,69	1,11
Rentowność kapitału własnego		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan kapitału własnego	1,17	1,93
Rentowność netto sprzedaży		
wynik finansowy netto x 100 przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	0,09	1,33
Wskaźnik płynności I		
aktywa obrotowe ogółem*) zobowiązania krótkoterminowe	1,39	2,21
Wskaźnik płynności II		
aktywa obrotowe ogółem*) – zapasy zobowiązania krótkoterminowe*)	1,39	2,21
Szybkość spłat należności w dniach		
średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	0,00	2,13
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi		
kapitał (fundusz) własny + rezerwy długoterminowe aktywa trwałe	0,67	0,64
Wartość księgowa na jedną akcję		
kapitał własny liczba akcji	0,00	0,00
Wynik finansowy na jedną akcję		
wynik finansowy netto za ostatnie 12 miesięcy liczba akcji	0,00	0,00

Analiza finansowa – Wskaźniki II (RZiS metodą kalkulacyjną)

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Szybkość spłaty zobowiązań w dniach		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni	0,00	0,00
wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
Szybkość obrotu zapasów w dniach		
średnioroczny stan zapasów x 365	0,00	0,00
wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
Marża na sprzedaży		
zysk(strata) na sprzedaży	0,24	0,32
przychody ze sprzedaży		

Analiza finansowa – Wskaźniki II (RZiS metodą porównawczą)

	1.01.2024 - 31.12.2024	1.01.2023 - 31.12.2023
Szybkość obrotu zobowiązań w dniach		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni	11,27	11,90
Koszty działalności operacyjnej +/- zmiana stanu produktów + koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
Szybkość obrotu zapasów w dniach		
średnioroczny stan zapasów x 365	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej – zmiana stanu produktów – koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
Marża brutto na sprzedaży		
zysk (strata) brutto na sprzedaży	0,24	0,32
przychody ze sprzedaży		