

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres : 2021-01-01 2021-12-31

Data sporządzenia: 2022-06-20

Jednostka obliczeniowa: ZŁ.

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna: Politechnika Częstochowska

DANE SIEDZIBY

Województwo: Śląskie

Powiat: Częstochowa

Gmina: Częstochowa

Miejscowość: Częstochowa

ADRES SIEDZIBY

Województwo: Śląskie

Powiat: Częstochowa

Gmina: Częstochowa

Miejscowość: Częstochowa

Ulica: Dąbrowskiego

Nr domu: 69

Nr lokalu:

Kod pocztowy: 42-201

Poczta: Częstochowa

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

8542Z,

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 2021-01-01 2021-12-31

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

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

 Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Założenie kontynuacji działalności:

 Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek:

 Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Metody wyceny aktywów i pasywów

Zgodnie z postanowieniami art.4 ust.3 pkt 4 i ust. 5 oraz art.10 ust.1 pkt 2, a także rozdziału 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. – o rachunkowości ustalono następujące zakładane metody wyceny aktywów i pasywów do stosowania w sposób ciągły (w okresie wieloletnim) nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny:

1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wyceniono, w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) według: cen nabycia, kosztów wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Rzeczowe aktywa trwałe, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa niż 10 000 zł są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych, które są zgodne z wykazem stawek amortyzacyjnych podanych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 1406 z późn. zm.). Dla maszyn i urządzeń, zaliczonych do grupy 4-6 i 8 Klasyfikacji Środków Trwałych, poddanych szybkiemu postępowi technicznemu, dopuszcza się zastosowanie podwyższonych stawek amortyzacyjnych stosownie do przepisów zawartych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 1406 z późn. zm.).

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nieprzekraczającej kwoty 10 000 zł odpisuje się w koszty jednorazowo w pełnej wysokości w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania (poprzez wydzielone konto analityczne do konta „400”). Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej wyższej niż 10 000 zł amortyzowane są w równych ratach począwszy od miesiąca następującego po

miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

2. Aktywa finansowe wycenia się w wartości godziwej

3. Udziały w innych jednostkach wycenia się wg cen nabycia

4. Materiały i towary wyceniono według cen nabycia.

5. Produkty gotowe przeznaczone do sprzedaży na zewnątrz lub do przekazania na rzecz własnej działalności wyceniono wg kosztów wytworzenia.

6. Na dzień bilansowy produkcję w toku wyceniono wg kosztu wytworzenia.

7. Należności wyceniono w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

8. Inwestycje krótkoterminowe – wyceniono według wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

9. Należności w walucie wyceniono na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

10. Środki pieniężne w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

11. Zobowiązania jednostki wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

12. Zobowiązania w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

13. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne wyceniono w wartościach nominalnych.

14. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią.

15. Kapitały własne wykazano w wartościach nominalnych.

Ustalenie wyniku finansowego:

Wynik finansowy wycenia się w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i innych zawartych w ustawie o rachunkowości. Na wykazywany wynik finansowy jednostki składają się : wynik na sprzedaży, wynik na działalności operacyjnej i wynik działalności brutto. Wynik finansowy netto uwzględnia obowiązkowe obciążenia z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr z pełną szczegółowością rzeczową określoną w załączniku nr 1 ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg artykułu 46 i 47 ustawy o rachunkowości. Podlega ono obowiązkowi badania. Uczelnia prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowe i księgi rachunkowe zostały uprzednio sprawdzone i odpowiednio zaksięgowane.

Pozostałe:

Załącznik: informacja dodatkowa

INFORMACJE USZCZEGÓLAWIAJĄCE, WYNIKAJĄCA Z POTRZEB LUB SPECYFIKI JEDNOSTKI

Nazwa pozycji:

Opis:

BILANS-AKTYWA

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
	Aktywa razem	309 396 236,88	298 904 950,28	
A	Aktywa trwałe	163 764 804,83	163 428 116,03	
I	Wartości niematerialne i prawne	1 411 016,90	464 071,05	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
2	Wartość firmy	0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 411 016,90	464 071,05	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	160 077 250,64	161 927 800,30	
1	Środki trwałe	158 857 224,66	160 877 341,50	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	30 917 584,68	30 917 639,84	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	101 098 686,58	104 518 284,17	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	26 015 790,63	24 582 926,08	
d)	środki transportu	429 789,30	478 839,42	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
e) inne środki trwałe	395 373,47	379 651,99	
2 Środki trwałe w budowie	1 220 025,98	1 050 458,80	
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	
IV Inwestycje długoterminowe	5 000,00	5 000,00	
1 Nieruchomości	0,00	0,00	
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3 Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	5 000,00	
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	5 000,00	5 000,00	
– udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00	
– 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	2 271 537,29	1 031 244,68	
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	2 271 537,29	1 031 244,68	
B Aktywa obrotowe	145 631 432,05	135 476 834,25	
I Zapasy	1 323 464,69	1 857 266,25	
1 Materiały	476 109,24	538 072,26	
2 Półprodukty i produkty w toku	782 396,65	1 246 007,64	
3 Produkty gotowe	64 958,80	73 186,35	
4 Towary	0,00	0,00	
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	
II Należności krótkoterminowe	7 594 262,15	6 701 937,52	
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3 Należności od pozostałych jednostek	7 594 262,15	6 701 937,52	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 051 792,99	496 070,41	
– do 12 miesięcy	1 051 792,99	496 070,41	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	61 186,39	9 370,30	
c) inne	6 481 282,77	6 196 496,81	
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
III Inwestycje krótkoterminowe	136 049 665,21	126 465 190,92	
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	136 049 665,21	126 465 190,92	
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	29 195 775,50	
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	29 195 775,50	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	136 049 665,21	97 269 415,42	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	136 049 091,06	97 268 843,18	
– inne środki pieniężne	0,00	0,00	
– inne aktywa pieniężne	574,15	572,24	
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	664 040,00	452 439,56	
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
Pasywa razem	309 396 236,88	298 904 950,28	
A Kapitał (fundusz) własny	187 681 153,59	185 510 028,94	
I Kapitał (fundusz) podstawowy	167 005 040,29	169 123 600,41	
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	14 654 097,37	14 654 334,52	
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-6 196 706,58	
VI Zysk (strata) netto	6 022 015,93	7 928 800,59	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	121 715 083,29	113 394 921,34	
I Rezerwy na zobowiązania	30 420 528,33	34 437 219,32	
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	29 706 812,04	33 775 806,93	
– długoterminowa	19 044 811,03	24 912 510,33	
– krótkoterminowa	10 662 001,01	8 863 296,60	
3 Pozostałe rezerwy	713 716,29	661 412,39	
– długoterminowe	0,00	0,00	
– krótkoterminowe	713 716,29	661 412,39	
II Zobowiązania długoterminowe	150 614,34	184 965,11	
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3 Wobec pozostałych jednostek	150 614,34	184 965,11	
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
e) inne	150 614,34	184 965,11	
III Zobowiązania krótkoterminowe	36 206 117,64	37 408 338,69	
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	0,00	0,00	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	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	0,00	0,00	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	23 453 359,15	24 784 996,77	
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 755 465,67	5 885 972,74	
– do 12 miesięcy	4 755 465,67	5 885 972,74	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 168 074,70	7 710 106,00	
h) z tytułu wynagrodzeń	5 153 688,40	5 765 400,81	
i) inne	4 376 130,38	5 423 517,22	
4 Fundusze specjalne	12 752 758,49	12 623 341,92	
IV Rozliczenia międzyokresowe	54 937 822,98	41 364 398,22	

BILANS-PASYWA

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	54 937 822,98	41 364 398,22	
	– długoterminowe	29 704 691,00	19 733 217,49	
	– krótkoterminowe	25 233 131,98	21 631 180,73	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	157 477 099,08	150 295 440,76	
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	152 553 857,84	152 294 154,40	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 753 004,99	-2 112 910,57	
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	169 639,36	113 034,37	
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	596,89	1 162,56	
B	Koszty działalności operacyjnej	160 410 477,35	150 566 096,04	
I	Amortyzacja	12 143 126,23	9 387 294,62	
II	Zużycie materiałów i energii	6 333 202,36	6 248 051,08	
III	Usługi obce	5 281 146,58	5 600 579,02	
IV	Podatki i opłaty, w tym:	298 067,07	710 558,00	
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V	Wynagrodzenia	102 173 630,41	97 813 276,91	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	29 545 002,16	27 390 268,51	
	– emerytalne	9 442 459,88	9 035 506,19	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 636 302,54	3 416 067,90	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-2 933 378,27	-270 655,28	
D	Pozostałe przychody operacyjne	9 321 960,02	7 702 676,45	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	39 888,91	80 306,65	
II	Dotacje	8 030 198,14	6 389 505,54	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	567 957,64	105 995,21	
IV	Inne przychody operacyjne	683 915,33	1 126 869,05	
E	Pozostałe koszty operacyjne	376 461,69	406 539,66	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	217 704,93	205 293,51	
III	Inne koszty operacyjne	158 756,76	201 246,15	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	6 012 120,06	7 025 481,51	
G	Przychody finansowe	168 945,59	981 738,69	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
a)	Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
b)	Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
II	Odsetki, w tym:	138 913,16	194 778,43	
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	29 224,50	540 662,50	
V Inne	807,93	246 297,76	
H Koszty finansowe	158 922,72	57 394,61	
I Odsetki, w tym:	7 705,90	36 106,60	
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
IV Inne	151 216,82	21 288,01	
I Zysk (strata) brutto (F+G–H)	6 022 142,93	7 949 825,59	
J Podatek dochodowy	127,00	21 025,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L Zysk (strata) netto (I–J–K)	6 022 015,93	7 928 800,59	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	185 510 028,94	185 030 912,61	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	0,00	-6 196 706,58	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	185 510 028,94	178 834 206,03	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	169 123 600,41	175 845 942,37	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-2 118 560,12	-6 722 341,96	
zwiększenie (z tytułu)	7 929 037,74	19 983 851,58	
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
- odpis z zysku netto	7 928 800,59	17 413 053,76	
- dotacje na inwestycje	0,00	0,00	
- subwencja wykorzystana na inwestycje w budynkach	0,00	2 507 462,18	
- równowartość otrzymanych obligacji	0,00	0,00	
- przeiesienie kapitału z aktualizacji wyceny	237,15	5 161,64	
- inne	0,00	58 174,00	
zmniejszenie (z tytułu)	10 047 597,86	26 706 193,54	
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
- umorzenie budynków	3 850 891,28	3 818 613,86	
- pokrycia straty bilansowej	6 196 706,58	22 887 579,68	
- inne	0,00	0,00	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	167 005 040,29	169 123 600,41	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	
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	
-	0,00	0,00	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- pokrycia straty	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	14 654 334,52	14 659 496,16	
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-237,15	-5 161,64	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	237,15	5 161,64	
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
- likwidacja	237,15	5 161,64	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	14 654 097,37	14 654 334,52	
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 732 094,01	-5 474 525,92	
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	7 928 800,59	17 413 053,76	
- 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	7 928 800,59	17 413 053,76	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	7 928 800,59	17 413 053,76	
- przeniesienia zysku z ubiegłego roku	7 928 800,59	17 413 053,76	
-	0,00	0,00	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
-	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	6 196 706,58	22 887 579,68	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	0,00	-6 196 706,58	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 196 706,58	29 084 286,26	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
-korekta błędów lat ubiegłych	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	6 196 706,58	22 887 579,68	
- pokrycia straty	6 196 706,58	22 887 579,68	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	6 196 706,58	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-6 196 706,58	
6. Wynik netto	6 022 015,93	7 928 800,59	
a) zysk netto	6 022 015,93	7 928 800,59	
b) strata netto	0,00	0,00	
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	187 681 153,59	185 510 028,94	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	187 681 153,59	185 510 028,94	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Zysk (strata) netto	6 022 015,93	7 928 800,59	0,00
II. Korekty razem	18 725 347,47	9 789 851,47	0,00
1. Amortyzacja	12 143 126,23	9 387 294,62	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	111 483,89	-295 357,21	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-73 359,25	-620 969,15	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-4 016 690,99	8 827 385,50	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	533 801,56	175 015,95	0,00
7. Zmiana stanu należności	-892 324,63	190 678,48	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 202 221,05	3 115 711,24	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 121 531,71	-4 793 201,38	0,00
10. Inne korekty	0,00	-6 196 706,58	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	24 747 363,40	17 718 652,06	0,00
I. Wpływy	29 269 134,75	185 709,76	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	44 134,75	185 709,76	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	29 225 000,00	0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	29 225 000,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	29 225 000,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	15 236 248,36	18 483 163,14	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 236 248,36	18 483 163,14	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	14 032 886,39	-18 297 453,38	0,00
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	38 780 249,79	18 463 996,03	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	38 780 249,79	18 759 353,24	0,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-111 483,89	295 357,21	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	97 269 415,42	78 510 062,18	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	136 049 665,21	97 269 415,42	0,00

INFORMACJE DODATKOWE

Opis: Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

Plik: Informacja dodatkowa PCz 2021.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	<i>Rok bieżący:</i> 6 022 142,93		
	<i>Rok poprzedni:</i> 7 949 825,59		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 8 177 445,89	0,00	8 177 445,89
	<i>Rok poprzedni:</i> 7 308 435,43	0,00	7 308 435,43
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 575 575,15	0,00	575 575,15
	<i>Rok poprzedni:</i> 290 050,73	0,00	290 050,73
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 29 225 400,11	29 225 000,00	400,11
	<i>Rok poprzedni:</i> 0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 14 617 100,30	0,00	14 617 100,30
	<i>Rok poprzedni:</i> 11 514 841,12	0,00	11 514 841,12
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 1 041 187,53	0,00	1 041 187,53
	<i>Rok poprzedni:</i> 376 076,60	0,00	376 076,60
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 3 851 833,95	0,00	3 851 833,95
	<i>Rok poprzedni:</i> 55 301,03	0,00	55 301,03
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i> 0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i> -12 092 946,86	0,00	-12 092 946,86
dochody wolne od podatku	<i>Rok bieżący:</i> 48 072 805,46	29 225 000,00	18 847 805,46
<i>Podstawa prawna:</i> Art.: 0 Ust.: 1 Pkt.: 4 Lit.:	<i>Rok poprzedni:</i> -8 274 333,00	0,00	8 274 333,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	<i>Rok bieżący:</i> 671,00		
	<i>Rok poprzedni:</i> 110 658,00		
K. Podatek dochodowy	<i>Rok bieżący:</i> 127,00		
	<i>Rok poprzedni:</i> 21 025,00		