

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres : 2022-01-01 2022-12-31

Data sporządzenia: 2023-06-12

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: 2022-01-01 2022-12-31

#### 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 wariantach 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
	<b>Aktywa razem</b>	<b>313 996 373,77</b>	<b>309 396 236,88</b>	<b>0,00</b>
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>187 774 516,94</b>	<b>163 764 804,83</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 636 023,98</b>	<b>1 411 016,90</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	2 636 023,98	1 411 016,90	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>160 108 907,78</b>	<b>160 077 250,64</b>	<b>0,00</b>
1	Środki trwałe	156 356 907,14	158 857 224,66	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	30 917 584,68	30 917 584,68	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 624 667,51	101 098 686,58	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	25 096 016,57	26 015 790,63	0,00
d)	środki transportu	290 165,10	429 789,30	0,00

**BILANS-AKTYWA**

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
e) inne środki trwałe	428 473,28	395 373,47	0,00
2 Środki trwałe w budowie	3 752 000,64	1 220 025,98	0,00
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
<b>III Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	<b>21 172 465,74</b>	<b>5 000,00</b>	<b>0,00</b>
1 Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3 Długoterminowe aktywa finansowe	21 172 465,74	5 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5 000,00	5 000,00	0,00
– udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	21 167 465,74	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	21 167 465,74	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 857 119,44</b>	<b>2 271 537,29</b>	<b>0,00</b>
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	3 857 119,44	2 271 537,29	0,00
<b>B Aktywa obrotowe</b>	<b>126 221 856,83</b>	<b>145 631 432,05</b>	<b>0,00</b>
<b>I Zapasy</b>	<b>4 542 084,81</b>	<b>1 323 464,69</b>	<b>0,00</b>
1 Materiały	2 931 600,73	476 109,24	0,00
2 Półprodukty i produkty w toku	1 547 030,40	782 396,65	0,00
3 Produkty gotowe	63 453,68	64 958,80	0,00
4 Towary	0,00	0,00	0,00
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
<b>II Należności krótkoterminowe</b>	<b>9 109 412,33</b>	<b>7 594 262,15</b>	<b>0,00</b>
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00

**BILANS-AKTYWA**

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
<b>3 Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>9 109 412,33</b>	<b>7 594 262,15</b>	<b>0,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 150 590,53	1 051 792,99	0,00
– do 12 miesięcy	1 150 590,53	1 051 792,99	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38 674,04	61 186,39	0,00
c) inne	7 920 147,76	6 481 282,77	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>112 059 652,86</b>	<b>136 049 665,21</b>	<b>0,00</b>
<b>1 Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>112 059 652,86</b>	<b>136 049 665,21</b>	<b>0,00</b>
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	4 398 692,85	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	4 398 692,85	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	107 660 960,01	136 049 665,21	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	107 121 748,75	136 049 091,06	0,00
– inne środki pieniężne	581,54	574,15	0,00
– inne aktywa pieniężne	538 629,72	0,00	0,00
<b>2 Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>510 706,83</b>	<b>664 040,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANS-PASYWA**

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>Pasywa razem</b>	<b>313 996 373,77</b>	<b>309 396 236,88</b>	<b>0,00</b>
<b>A Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>190 024 335,89</b>	<b>187 681 153,59</b>	<b>0,00</b>
<b>I Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>171 555 243,84</b>	<b>167 005 040,29</b>	<b>0,00</b>
<b>II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
<b>III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>14 651 890,68</b>	<b>14 654 097,37</b>	<b>0,00</b>
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
<b>IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
<b>V Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI Zysk (strata) netto</b>	<b>3 817 201,37</b>	<b>6 022 015,93</b>	<b>0,00</b>

**BILANS-PASYWA**

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>123 972 037,88</b>	<b>121 715 083,29</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>28 622 855,57</b>	<b>30 420 528,33</b>	<b>0,00</b>
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	27 924 842,60	29 706 812,04	0,00
	– długoterminowa	18 454 671,21	19 044 811,03	0,00
	– krótkoterminowa	9 470 171,39	10 662 001,01	0,00
3	Pozostałe rezerwy	698 012,97	713 716,29	0,00
	– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	– krótkoterminowe	698 012,97	713 716,29	0,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>85 036,04</b>	<b>150 614,34</b>	<b>0,00</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	85 036,04	150 614,34	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
e)	inne	85 036,04	150 614,34	0,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>38 614 945,61</b>	<b>36 206 117,64</b>	<b>0,00</b>
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	26 164 843,85	23 453 359,15	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 912 457,77	1 532 071,56	0,00
	– do 12 miesięcy	5 912 457,77	1 532 071,56	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 936 209,92	9 168 074,70	0,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	5 963 504,49	5 153 688,40	0,00
i)	inne	5 352 671,67	7 599 524,49	0,00
4	Fundusze specjalne	12 450 101,76	12 752 758,49	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>56 649 200,66</b>	<b>54 937 822,98</b>	<b>0,00</b>
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00

**BILANS-PASYWA**

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	56 649 200,66	54 937 822,98	0,00
– długoterminowe	30 583 429,29	29 704 691,00	0,00
– krótkoterminowe	26 065 771,37	25 233 131,98	0,00

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)**

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>158 799 693,87</b>	<b>157 477 099,08</b>	<b>0,00</b>
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	154 578 302,39	152 553 857,84	0,00
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	4 032 449,39	4 753 004,99	0,00
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	184 564,99	169 639,36	0,00
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 377,10	596,89	0,00
<b>B Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>171 331 585,65</b>	<b>160 410 477,35</b>	<b>0,00</b>
I Amortyzacja	13 391 235,29	12 143 126,23	0,00
II Zużycie materiałów i energii	9 721 333,22	6 333 202,36	0,00
III Usługi obce	5 478 468,51	5 281 146,58	0,00
IV Podatki i opłaty, w tym:	561 756,68	298 067,07	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V Wynagrodzenia	103 651 019,78	102 173 630,41	0,00
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	30 222 663,89	29 545 002,16	0,00
– emerytalne	9 732 456,18	9 442 459,88	0,00
VII Pozostałe koszty rodzajowe	8 305 108,28	4 636 302,54	0,00
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
<b>C Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-12 531 891,78</b>	<b>-2 933 378,27</b>	<b>0,00</b>
<b>D Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>12 648 887,33</b>	<b>9 321 960,02</b>	<b>0,00</b>
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 463,42	39 888,91	0,00
II Dotacje	9 842 812,05	8 030 198,14	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26 336,60	567 957,64	0,00
IV Inne przychody operacyjne	2 778 275,26	683 915,33	0,00
<b>E Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 132 168,83</b>	<b>376 461,69</b>	<b>0,00</b>
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	915 889,29	217 704,93	0,00
III Inne koszty operacyjne	216 279,54	158 756,76	0,00
<b>F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>-1 015 173,28</b>	<b>6 012 120,06</b>	<b>0,00</b>
<b>G Przychody finansowe</b>	<b>4 928 470,45</b>	<b>168 945,59</b>	<b>0,00</b>
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
b) Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II Odsetki, w tym:	4 418 284,34	138 913,16	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	51 135,30	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)**

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	450 286,25	29 224,50	0,00
V Inne	8 764,55	807,93	0,00
<b>H Koszty finansowe</b>	<b>85 316,48</b>	<b>158 922,72</b>	<b>0,00</b>
I Odsetki, w tym:	38 305,73	7 705,90	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	25 549,25	0,00	0,00
IV Inne	21 461,50	151 216,82	0,00
<b>I Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>3 827 980,69</b>	<b>6 022 142,93</b>	<b>0,00</b>
<b>J Podatek dochodowy</b>	<b>10 779,32</b>	<b>127,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	<b>3 817 201,37</b>	<b>6 022 015,93</b>	<b>0,00</b>

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>187 681 153,59</b>	<b>185 510 028,94</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>187 681 153,59</b>	<b>185 510 028,94</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>167 005 040,29</b>	<b>169 123 600,41</b>	<b>0,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	4 550 203,55	-2 118 560,12	0,00
zwiększenie (z tytułu)	8 383 134,27	7 929 037,74	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
- odpis z zysku netto	6 022 015,93	7 928 800,59	0,00
- dotacje na inwestycje	0,00	0,00	0,00
- subwencja wykorzystana na inwestycje w budynkach	2 358 911,65	0,00	0,00
- równowartość otrzymanych obligacji	0,00	0,00	0,00
- przeiesienie kapitału z aktualizacji wyceny	2 206,69	237,15	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	3 832 930,72	10 047 597,86	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
- umorzenie budynków	3 832 930,72	3 850 891,28	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	6 196 706,58	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	171 555 243,84	167 005 040,29	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	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
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
-	0,00	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	0,00
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>14 654 097,37</b>	<b>14 654 334,52</b>	<b>0,00</b>
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-2 206,69	-237,15	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	2 206,69	237,15	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	2 206,69	237,15	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	14 651 890,68	14 654 097,37	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>6 022 015,93</b>	<b>1 732 094,01</b>	<b>0,00</b>
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 022 015,93	7 928 800,59	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 022 015,93	7 928 800,59	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	6 022 015,93	7 928 800,59	0,00
- przeniesienia zysku z ubiegłego roku	6 022 015,93	7 928 800,59	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	6 196 706,58	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	6 196 706,58	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
- korekta błędów lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	6 196 706,58	0,00
- pokrycia straty	0,00	6 196 706,58	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
<b>6. Wynik netto</b>	<b>3 817 201,37</b>	<b>6 022 015,93</b>	<b>0,00</b>
a) zysk netto	3 817 201,37	6 022 015,93	0,00
b) strata netto	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00



**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>190 024 335,89</b>	<b>187 681 153,59</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>190 024 335,89</b>	<b>187 681 153,59</b>	<b>0,00</b>

**RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)**

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>3 817 201,37</b>	<b>6 022 015,93</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-1 780 993,80</b>	<b>18 725 347,47</b>	<b>0,00</b>
1. Amortyzacja	13 391 235,29	12 143 126,23	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	87 260,26	111 483,89	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-477 335,73	-73 359,25	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-1 797 672,76	-4 016 690,99	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-3 218 620,12	533 801,56	0,00
7. Zmiana stanu należności	-1 582 885,18	-892 324,63	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 807 726,95	-1 202 221,05	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-10 990 702,51	12 121 531,71	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>2 036 207,57</b>	<b>24 747 363,40</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>1 807 657,02</b>	<b>29 269 134,75</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	69 198,42	44 134,75	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 738 458,60	29 225 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	1 738 458,60	29 225 000,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	1 738 458,60	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	29 225 000,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>45 861 312,65</b>	<b>15 236 248,36</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 981 432,47	15 236 248,36	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	26 879 880,18	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	26 879 880,18	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	26 879 880,18	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-44 053 655,63</b>	<b>14 032 886,39</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>13 628 742,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4. Inne wpływy finansowe	13 628 742,86	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)**

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	13 628 742,86	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-28 388 705,20	38 780 249,79	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-28 388 705,20	38 780 249,79	0,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-87 260,26	-111 483,89	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	136 049 665,21	97 269 415,42	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	107 660 960,01	136 049 665,21	0,00

## INFORMACJE DODATKOWE

Opis: Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

Plik: Informacja\_dodatkowa\_wersja2.pdf

**INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO**

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący: 3 827 980,69		
	Rok poprzedni: 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:	Rok bieżący: 10 200 183,31	450 286,26	9 749 897,05
	Rok poprzedni: 7 308 435,43	0,00	7 308 435,43
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący: 66 749,94	0,00	66 749,94
	Rok poprzedni: 290 050,73	0,00	290 050,73
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący: 635,50	0,00	635,50
	Rok poprzedni: 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:	Rok bieżący: 17 187 363,95	0,00	17 187 363,95
	Rok poprzedni: 11 514 841,12	0,00	11 514 841,12
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący: 1 747 251,57	0,00	1 747 251,57
	Rok poprzedni: 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:	Rok bieżący: 3 845 725,52	0,00	3 845 725,52
	Rok poprzedni: 55 301,03	0,00	55 301,03
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący: 0,00	0,00	0,00
	Rok poprzedni: 0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący: 0,00	0,00	0,00
	Rok poprzedni: -12 092 946,86	0,00	-12 092 946,86

**INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO**

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
dochody wolne od podatku	<i>Rok bieżący:</i> 14 877 822,79	0,00	23 209 037,41
<i>Podstawa prawna:</i> <i>Art.: 0 Ust.: 1 Pkt.: 4 Lit.:</i>	<i>Rok poprzedni:</i> -8 274 333,00	0,00	8 274 333,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<i>Rok bieżący:</i> <b>1 374,00</b>		
	<i>Rok poprzedni:</i> <b>110 658,00</b>		
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<i>Rok bieżący:</i> <b>261,00</b>		
	<i>Rok poprzedni:</i> <b>21 025,00</b>		