

**CENTRUM KUPIECTWA S.A.**

ul. BUDY 4

91-610 ŁÓDŹ

NIP: 7251271214

Biuro rachunkowe

**Kancelaria Biegłych Rewidentów Pruska i Wspólnicy Sp.**

**z o.o.**

NIP: 729-24-53-260

# **Sprawozdanie finansowe**

## **za okres obrotowy 2023.01.01...2023.12.31**

**I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**Okres sprawozdania: **2023.01.01...2023.12.31**Data sporządzenia sprawozdania: **2024.05.20**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **CENTRUM KUPIECTWA S.A.**Siedziba: **województwo łódzkie, powiat ŁÓDŹ, gmina ŁÓDŹ, miejscowość ŁÓDŹ**Adres: **ul. BUDY 4 91-610 ŁÓDŹ**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **8129Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 7251271214

Numer KRS: 0000023483

**II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

**II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym**

2023.01.01...2023.12.31

**II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe**

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

**II.5. Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

**II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek**

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

**II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro**

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

**II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:****II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

ZAL\_1

**II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego**

ZAL\_1

**II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

ZAL\_1

**II.8.4. Pozostałe**

ZAL\_1

**II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki**

## III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

| Numer      | Opis   | Stan na 2023.12.31  | Stan na 2022.12.31  |
|------------|--|---------------------|---------------------|
|            | <b>Aktywa</b>  | <b>5 336 546,02</b> | <b>5 165 814,79</b> |
| A          | +Aktywa trwałe   | 4 474 989,69        | 4 379 894,63        |
| A.I        | +Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                | 0,00                |
| A.I.1      | +Koszty zakończonych prac rozwojowych  | 0,00                | 0,00                |
| A.I.2      | +Wartość firmy   | 0,00                | 0,00                |
| A.I.3      | +Inne wartości niematerialne i prawne  | 0,00                | 0,00                |
| A.I.4      | +Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | 0,00                | 0,00                |
| A.II       | +Rzeczowe aktywa trwałe  | 103 145,66          | 126 681,03          |
| A.II.1     | +Środki trwałe   | 103 145,66          | 126 681,03          |
| A.II.1.A   | +grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                             | 0,00                | 0,00                |
| A.II.1.B   | +budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej          | 0,00                | 0,00                |
| A.II.1.C   | +urządzenia techniczne i maszyny   | 33 272,12           | 26 471,32           |
| A.II.1.D   | +środki transportu   | 69 873,54           | 100 209,71          |
| A.II.1.E   | +inne środki trwałe  | 0,00                | 0,00                |
| A.II.2     | +Środki trwałe w budowie   | 0,00                | 0,00                |
| A.II.3     | +Zaliczki na środki trwałe w budowie   | 0,00                | 0,00                |
| A.III      | +Należności długoterminowe   | 17 070,00           | 17 070,00           |
| A.III.1    | +Od jednostek powiązanych  | 0,00                | 0,00                |
| A.III.2    | +Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  | 17 070,00           | 17 070,00           |
| A.III.3    | +Od pozostałych jednostek  | 0,00                | 0,00                |
| A.IV       | +Inwestycje długoterminowe   | 4 354 774,03        | 4 236 143,60        |
| A.IV.1     | +Nieruchomości   | 478 616,99          | 478 616,99          |
| A.IV.2     | +Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3     | +Długoterminowe aktywa finansowe   | 3 876 157,04        | 3 757 526,61        |
| A.IV.3.A   | +w jednostkach powiązanych   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.A.1 | + - udziały lub akcje  | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.A.2 | + - inne papiery wartościowe   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.A.3 | + - udzielone pożyczki   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.A.4 | + - inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.B   | +w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 3 876 157,04        | 3 757 526,61        |
| A.IV.3.B.1 | + - udziały lub akcje  | 3 876 157,04        | 3 757 526,61        |
| A.IV.3.B.2 | + - inne papiery wartościowe   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.B.3 | + - udzielone pożyczki   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.B.4 | + - inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.C   | +w pozostałych jednostkach   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.C.1 | + - udziały lub akcje  | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.C.2 | + - inne papiery wartościowe   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.C.3 | + - udzielone pożyczki   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.3.C.4 | + - inne długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.4     | +Inne inwestycje długoterminowe  | 0,00                | 0,00                |
| A.V        | +Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                       | 0,00                | 0,00                |
| A.V.1      | +Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 | 0,00                | 0,00                |
| A.V.2      | +Inne rozliczenia międzyokresowe   | 0,00                | 0,00                |
| B          | +Aktywa obrotowe   | 861 556,33          | 785 920,16          |
| B.I        | +Zapasy  | 40 583,14           | 55 427,26           |
| B.I.1      | +Materiały   | 40 254,34           | 52 598,46           |
| B.I.2      | +Półprodukty i produkty w toku   | 0,00                | 0,00                |
| B.I.3      | +Produkty gotowe   | 0,00                | 0,00                |
| B.I.4      | +Towary  | 328,80              | 328,80              |
| B.I.5      | +Zaliczki na dostawy i usługi  | 0,00                | 2 500,00            |
| B.II       | +Należności krótkoterminowe  | 101 476,24          | 111 216,22          |

| Numer       | Opis  | Stan na 2023.12.31  | Stan na 2022.12.31  |
|-------------|---|---------------------|---------------------|
| B.II.1      | +Należności od jednostek powiązanych  | 0,00                | 0,00                |
| B.II.1.A    | +z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 0,00                | 0,00                |
| B.II.1.A.1  | + - do 12 miesięcy  | 0,00                | 0,00                |
| B.II.1.A.2  | + - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                | 0,00                |
| B.II.1.B    | +inne   | 0,00                | 0,00                |
| B.II.2      | +Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                    | 95 265,00           | 83 790,00           |
| B.II.2.A    | +z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 95 265,00           | 83 790,00           |
| B.II.2.A.1  | - do 12 miesięcy  | 95 265,00           | 83 790,00           |
| B.II.2.A.2  | + - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                | 0,00                |
| B.II.2.B    | +inne   | 0,00                | 0,00                |
| B.II.3      | +Należności od pozostałych jednostek  | 6 211,24            | 27 426,22           |
| B.II.3.A    | +z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 5 980,24            | 10 768,70           |
| B.II.3.A.1  | + - do 12 miesięcy  | 5 980,24            | 10 768,70           |
| B.II.3.A.2  | + - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                | 0,00                |
| B.II.3.B    | +z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 231,00              | 16 537,52           |
| B.II.3.C    | +inne   | 0,00                | 120,00              |
| B.II.3.D    | +dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                | 0,00                |
| B.III       | +Inwestycje krótkoterminowe   | 711 314,24          | 610 635,22          |
| B.III.1     | +Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 711 314,24          | 610 635,22          |
| B.III.1.A   | +w jednostkach powiązanych  | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.A.1 | + - udziały lub akcje   | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.A.2 | + - inne papiery wartościowe  | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.A.3 | + - udzielone pożyczki  | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.A.4 | + - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.B   | +w pozostałych jednostkach  | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.B.1 | + - udziały lub akcje   | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.B.2 | + - inne papiery wartościowe  | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.B.3 | + - udzielone pożyczki  | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.B.4 | + - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.C   | +środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 711 314,24          | 610 635,22          |
| B.III.1.C.1 | + - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 711 314,24          | 610 635,22          |
| B.III.1.C.2 | + - inne środki pieniężne   | 0,00                | 0,00                |
| B.III.1.C.3 | + - inne aktywa pieniężne   | 0,00                | 0,00                |
| B.III.2     | +Inne inwestycje krótkoterminowe  | 0,00                | 0,00                |
| B.IV        | +Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 8 182,71            | 8 641,46            |
| C           | +Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy   | 0,00                | 0,00                |
| D           | +Udziały (akcje) własne   | 0,00                | 0,00                |
|             | <b>Pasywa</b>   | <b>5 336 546,02</b> | <b>5 165 814,79</b> |
| A           | +Kapitał (fundusz) własny   | 5 136 796,44        | 5 000 134,72        |
| A.I         | +Kapitał (fundusz) podstawowy   | 1 286 000,00        | 1 286 000,00        |
| A.II        | +Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:   | 792 584,29          | 800 864,01          |
| A.II.1      | + - nadywżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)                 | 0,00                | 0,00                |
| A.III       | +Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:  | 2 894 140,86        | 2 805 810,43        |
| A.III.1     | + - z tytułu aktualizacji wartości godziwej   | 0,00                | 0,00                |
| A.IV        | +Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:  | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.1      | + - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  | 0,00                | 0,00                |
| A.IV.2      | + - na udziały (akcje) własne   | 0,00                | 0,00                |
| A.V         | +Zysk (strata) z lat ubiegłych  | 0,00                | 0,00                |
| A.VI        | +Zysk (strata) netto  | 164 071,29          | 107 460,28          |
| A.VII       | +Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)   | 0,00                | 0,00                |
| B           | +Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania   | 199 749,58          | 165 680,07          |
| B.I         | +Rezerwy na zobowiązania  | 7 000,00            | 7 000,00            |

| Numer       | Opis   | Stan na 2023.12.31 | Stan na 2022.12.31 |
|-------------|--|--------------------|--------------------|
| B.I.1       | +Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 0,00               | 0,00               |
| B.I.2       | +Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   | 0,00               | 0,00               |
| B.I.2.A     | +/- długoterminowa   | 0,00               | 0,00               |
| B.I.2.B     | +/- krótkoterminowa  | 0,00               | 0,00               |
| B.I.3       | +Pozostałe rezerwy   | 7 000,00           | 7 000,00           |
| B.I.3.A     | +/- długoterminowe   | 0,00               | 0,00               |
| B.I.3.B     | +/- krótkoterminowe  | 7 000,00           | 7 000,00           |
| B.II        | +Zobowiązania długoterminowe   | 49 804,77          | 44 704,77          |
| B.II.1      | +Wobec jednostek powiązanych   | 0,00               | 0,00               |
| B.II.2      | +Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                   | 0,00               | 0,00               |
| B.II.3      | +Wobec pozostałych jednostek   | 49 804,77          | 44 704,77          |
| B.II.3.A    | +kredyty i pożyczki  | 0,00               | 0,00               |
| B.II.3.B    | +z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00               | 0,00               |
| B.II.3.C    | +inne zobowiązania finansowe   | 0,00               | 0,00               |
| B.II.3.D    | +zobowiązania wekslowe   | 0,00               | 0,00               |
| B.II.3.E    | +inne  | 49 804,77          | 44 704,77          |
| B.III       | +Zobowiązania krótkoterminowe  | 142 944,81         | 113 975,30         |
| B.III.1     | +Zobowiązania wobec jednostek powiązanych  | 0,00               | 0,00               |
| B.III.1.A   | +z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00               | 0,00               |
| B.III.1.A.1 | +/- do 12 miesięcy   | 0,00               | 0,00               |
| B.III.1.A.2 | +/- powyżej 12 miesięcy  | 0,00               | 0,00               |
| B.III.1.B   | +inne  | 0,00               | 0,00               |
| B.III.2     | +Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | 1 616,85           | 933,14             |
| B.III.2.A   | +z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 1 616,85           | 933,14             |
| B.III.2.A.1 | - do 12 miesięcy   | 1 616,85           | 933,14             |
| B.III.2.A.2 | +/- powyżej 12 miesięcy  | 0,00               | 0,00               |
| B.III.2.B   | +inne  | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3     | +Zobowiązania wobec pozostałych jednostek  | 141 327,96         | 113 042,16         |
| B.III.3.A   | +kredyty i pożyczki  | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3.B   | +z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3.C   | +inne zobowiązania finansowe   | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3.D   | +z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 24 660,41          | 25 510,58          |
| B.III.3.D.1 | +/- do 12 miesięcy   | 24 660,41          | 25 510,58          |
| B.III.3.D.2 | +/- powyżej 12 miesięcy  | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3.E   | +zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3.F   | +zobowiązania wekslowe   | 0,00               | 0,00               |
| B.III.3.G   | +z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 60 959,06          | 43 132,84          |
| B.III.3.H   | +z tytułu wynagrodzeń  | 34 847,37          | 27 428,44          |
| B.III.3.I   | +inne  | 20 861,12          | 16 970,30          |
| B.III.4     | +Fundusze specjalne  | 0,00               | 0,00               |
| B.IV        | +Rozliczenia międzyokresowe  | 0,00               | 0,00               |
| B.IV.1      | +Ujemna wartość firmy  | 0,00               | 0,00               |
| B.IV.2      | +Inne rozliczenia międzyokresowe   | 0,00               | 0,00               |
| B.IV.2.A    | +/- długoterminowe   | 0,00               | 0,00               |
| B.IV.2.B    | +/- krótkoterminowe  | 0,00               | 0,00               |

## IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

| Numer    | Opis  | Za okres                |                         |
|----------|---|-------------------------|-------------------------|
|          |   | 2023.01.01...2023.12.31 | 2022.01.01...2022.12.31 |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                           | <b>1 394 041,05</b>     | <b>1 244 918,84</b>     |
|          | - od jednostek powiązanych  | 0,00                    | 0,00                    |
| A.I      | +Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 1 394 499,80            | 1 246 095,40            |
| A.II     | +Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | -458,75                 | -1 176,56               |
| A.III    | +Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 0,00                    | 0,00                    |
| A.IV     | +Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>1 408 291,49</b>     | <b>1 341 013,15</b>     |
| B.I      | +Amortyzacja  | 34 307,21               | 46 467,64               |
| B.II     | +Zużycie materiałów i energii   | 123 685,68              | 119 782,26              |
| B.III    | +Usługi obce  | 517 382,14              | 487 218,10              |
| B.IV     | +Podatki i opłaty, w tym:   | 1 688,50                | 750,00                  |
|          | - podatek akcyzowy  | 0,00                    | 0,00                    |
| B.V      | +Wynagrodzenia  | 599 153,35              | 579 948,02              |
| B.VI     | +Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 129 707,81              | 105 969,21              |
|          | - emerytalne  | 0,00                    | 43 533,81               |
| B.VII    | +Pozostałe koszty rodzajowe   | 2 366,80                | 877,92                  |
| B.VIII   | +Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>   | <b>-14 250,44</b>       | <b>-96 094,31</b>       |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>24 528,59</b>        | <b>9 974,05</b>         |
| D.I      | +Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 15 584,04               | 9 350,00                |
| D.II     | +Dotacje  | 0,00                    | 0,00                    |
| D.III    | +Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                    | 0,00                    |
| D.IV     | +Inne przychody operacyjne  | 8 944,55                | 624,05                  |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>18 436,04</b>        | <b>43 220,66</b>        |
| E.I      | +Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00                    | 0,00                    |
| E.II     | +Aktualizacja wartości aktywów niefinansowanych   | 10 093,58               | 13 149,62               |
| E.III    | +Inne koszty operacyjne   | 8 342,46                | 30 071,04               |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                 | <b>-8 157,89</b>        | <b>-129 340,92</b>      |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>  | <b>174 154,58</b>       | <b>239 109,20</b>       |
| G.I      | +Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  | 145 095,00              | 134 160,00              |
| G.I.A    | +od jednostek powiązanych, w tym:   | 0,00                    | 0,00                    |
|          | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                  | 0,00                    | 0,00                    |
| G.I.B    | od jednostek pozostałych, w tym:  | 145 095,00              | 134 160,00              |
|          | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                  | 145 095,00              | 134 160,00              |
| G.II     | +Odsetki, w tym:  | 29 059,58               | 104 949,20              |
|          | - od jednostek powiązanych  | 0,00                    | 0,00                    |
| G.III    | +Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     | 0,00                    | 0,00                    |
|          | - w jednostkach powiązanych   | 0,00                    | 0,00                    |
| G.IV     | +Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00                    | 0,00                    |
| G.V      | +Inne   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>   | <b>25,40</b>            | <b>0,00</b>             |
| H.I      | +Odsetki, w tym:  | 25,40                   | 0,00                    |
|          | - dla jednostek powiązanych   | 0,00                    | 0,00                    |
| H.II     | +Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   | 0,00                    | 0,00                    |
|          | - w jednostkach powiązanych   | 0,00                    | 0,00                    |
| H.III    | +Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00                    | 0,00                    |
| H.IV     | +Inne   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>   | <b>165 971,29</b>       | <b>109 768,28</b>       |

| Numer | Opis  | Za okres                | Za okres                |
|-------|---|-------------------------|-------------------------|
|       |   | 2023.01.01...2023.12.31 | 2022.01.01...2022.12.31 |
| J     | Podatek dochodowy   | 1 900,00                | 2 308,00                |
| K     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00                    | 0,00                    |
| L     | Zysk (strata) netto (I-J-K)                                   | 164 071,29              | 107 460,28              |



## V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

| Numer      | Opis   | Za okres                |                         |
|------------|--|-------------------------|-------------------------|
|            |  | 2023.01.01...2023.12.31 | 2022.01.01...2022.12.31 |
| <b>I</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | <b>5 000 134,72</b>     | <b>4 905 893,50</b>     |
| I.a        | +/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                    | 0,00                    |
| I.b        | +/- korekty błędów   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>II</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>  | <b>5 000 134,72</b>     | <b>4 905 893,50</b>     |
| II.a       | +Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu   | 1 286 000,00            | 1 286 000,00            |
| II.a.1     | +Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.a.1.1   | +zwiększenie (z tytułu)  | 0,00                    | 0,00                    |
| II.a.1.1.a | +/- wydania udziałów (emisji akcji)  | 0,00                    | 0,00                    |
| II.a.1.2   | -zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.a.1.2.a | +/- umorzenia udziałów (akcji)   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.a.2     | +Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu   | 1 286 000,00            | 1 286 000,00            |
| II.b       | +Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu   | 800 864,01              | 793 165,95              |
| II.b.1     | +Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego   | -8 279,72               | 7 698,06                |
| II.b.1.1   | +zwiększenie (z tytułu)  | 0,00                    | 7 698,06                |
| II.b.1.1.a | +/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.b.1.1.b | +/- podziału zysku (ustawowo)  | 0,00                    | 7 698,06                |
| II.b.1.1.c | +/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.b.1.1.d | +/- likwidacji kapitału rezerwowego  | 0,00                    | 0,00                    |
| II.b.1.2   | -zmniejszenie (z tytułu)   | 8 279,72                | 0,00                    |
| II.b.1.2.a | +/- pokrycia straty  | 8 279,72                | 0,00                    |
| II.b.2     | +Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu  | 792 584,29              | 800 864,01              |
| II.c       | +Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 2 805 810,43            | 2 703 289,49            |
| II.c.1     | +Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny  | 88 330,43               | 102 520,94              |
| II.c.1.1   | +zwiększenie (z tytułu)  | 88 330,43               | 102 520,94              |
| II.c.1.1.a | +aktualizacja wyceny wartości akcji  | 88 330,43               | 102 520,94              |
| II.c.1.2   | -zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.c.1.2.a | +/- zbycia środków trwałych  | 0,00                    | 0,00                    |
| II.c.2     | +Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu  | 2 894 140,86            | 2 805 810,43            |
| II.d       | +Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu  | 0,00                    | 0,00                    |
| II.d.1     | +Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.d.1.1   | +zwiększenie (z tytułu)  | 0,00                    | 0,00                    |
| II.d.1.2   | -zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.d.1.2.a | +/- przeniesienia na kapitał zapasowy  | 0,00                    | 0,00                    |
| II.d.2     | +Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu  | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e       | +Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu  | 107 460,28              | 123 438,06              |
| II.e.1     | +Zysk z lat ubiegłych na początek okresu   | 107 460,28              | 123 438,06              |
| II.e.1.1   | +/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.1.2   | +/- korekty błędów   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.2     | +Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach   | 107 460,28              | 123 438,06              |
| II.e.2.1   | +zwiększenie (z tytułu)  | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.2.1.a | +/- podziału zysku z lat ubiegłych   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.2.2   | -zmniejszenie (z tytułu)   | 107 460,28              | 123 438,06              |
| II.e.2.2.a | +przeniesienie na kapitał zapasowy   | 0,00                    | 7 698,06                |
| II.e.2.2.b | +wypłata dywidendy   | 107 460,28              | 115 740,00              |
| II.e.3     | +Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.4     | +Strata z lat ubiegłych na początek okresu   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.4.1   | +/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.4.2   | +/- korekty błędów   | 0,00                    | 0,00                    |

| Numer      | Opis   | Za okres                |                         |
|------------|--|-------------------------|-------------------------|
|            |  | 2023.01.01...2023.12.31 | 2022.01.01...2022.12.31 |
| II.e.5     | +Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.5.1   | +zwiększenie (z tytułu)  | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.5.1.a | +/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.5.2   | -zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.5.2.a | +/- pokrycie z kapitału zapasowego   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.5.2.b | +/- przeznaczenie zysku na pokrycie straty   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.6     | +Strata z lat ubiegłych na koniec okresu   | 0,00                    | 0,00                    |
| II.e.7     | +Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu  | 0,00                    | 0,00                    |
| II.f       | +Wynik netto   | 164 071,29              | 107 460,28              |
| II.f.1     | +zysk netto  | 164 071,29              | 107 460,28              |
| II.f.2     | -strata netto  | 0,00                    | 0,00                    |
| II.f.3     | -odpisy z zysku  | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>III</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>5 136 796,44</b>     | <b>5 000 134,72</b>     |
| <b>IV</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>5 008 196,44</b>     | <b>5 000 134,72</b>     |

## VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

| Numer      | Opis  | Za okres                |                         |
|------------|---|-------------------------|-------------------------|
|            |   | 2023.01.01...2023.12.31 | 2022.01.01...2022.12.31 |
| <b>A</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| A.I        | +Zysk (strata) netto  | 164 071,29              | 107 460,28              |
| A.II       | +Korekty razem  | -70 489,47              | -181 606,16             |
| A.II.1     | +Amortyzacja  | 34 307,21               | 46 467,64               |
| A.II.2     | +Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych   | 0,00                    | 0,00                    |
| A.II.3     | +Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)  | -145 095,00             | -134 160,00             |
| A.II.4     | +Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                       | -15 584,04              | -9 350,00               |
| A.II.5     | +Zmiana stanu rezerw  | 0,00                    | 1 000,00                |
| A.II.6     | +Zmiana stanu zapasów   | 14 844,12               | 12 149,62               |
| A.II.7     | +Zmiana stanu należności  | 9 739,98                | -113 539,91             |
| A.II.8     | +Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów       | 30 839,51               | 15 649,93               |
| A.II.9     | +Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych  | 458,75                  | 176,56                  |
| A.II.10    | +Inne korekty   | 0,00                    | 0,00                    |
| A.III      | +Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)                    | 93 581,82               | -74 145,88              |
| <b>B</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                 | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| B.I        | +Wpływy   | 164 607,20              | 143 510,00              |
| B.I.1      | +Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych      | 19 512,20               | 9 350,00                |
| B.I.2      | +Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne           | 0,00                    | 0,00                    |
| B.I.3      | +Z aktywów finansowych, w tym:  | 145 095,00              | 134 160,00              |
| B.I.3.A    | +w jednostkach powiązanych  | 0,00                    | 0,00                    |
| B.I.3.B    | +w pozostałych jednostkach  | 145 095,00              | 134 160,00              |
| B.I.3.B.1  | +/- zbycie aktywów finansowych  | 0,00                    | 0,00                    |
| B.I.3.B.2  | +/- dywidendy i udziały w zyskach   | 145 095,00              | 134 160,00              |
| B.I.3.B.3  | +/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                  | 0,00                    | 0,00                    |
| B.I.3.B.4  | +/- odsetki   | 0,00                    | 0,00                    |
| B.I.3.B.5  | +/- inne wpływy z aktywów finansowych   | 0,00                    | 0,00                    |
| B.I.4      | +Inne wpływy inwestycyjne   | 0,00                    | 0,00                    |
| B.II       | +Wydatki  | 45 000,00               | 7 547,92                |
| B.II.1     | +Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych     | 14 700,00               | 7 547,92                |
| B.II.2     | +Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                  | 0,00                    | 0,00                    |
| B.II.3     | +Na aktywa finansowe, w tym:  | 30 300,00               | 0,00                    |
| B.II.3.A   | +w jednostkach powiązanych  | 0,00                    | 0,00                    |
| B.II.3.B   | +w pozostałych jednostkach  | 30 300,00               | 0,00                    |
| B.II.3.B.1 | +/- nabycie aktywów finansowych   | 30 300,00               | 0,00                    |
| B.II.3.B.2 | +/- udzielone pożyczki długoterminowe   | 0,00                    | 0,00                    |
| B.II.4     | +Inne wydatki inwestycyjne  | 0,00                    | 0,00                    |
| B.III      | +Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)                    | 119 607,20              | 135 962,08              |
| <b>C</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| C.I        | +Wpływy   | 0,00                    | 0,00                    |
| C.I.1      | +Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k. | 0,00                    | 0,00                    |
| C.I.2      | +Kredyty i pożyczki   | 0,00                    | 0,00                    |
| C.I.3      | +Emisja dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                    | 0,00                    |
| C.I.4      | +Inne wpływy finansowe  | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II       | +Wydatki  | 112 510,00              | 108 550,00              |
| C.II.1     | +Nabycie udziałów (akcji) własnych  | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II.2     | +Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                    | 112 510,00              | 108 550,00              |
| C.II.3     | +Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku          | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II.4     | +Spłaty kredytów i pożyczek   | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II.5     | +Wykup dłużnych papierów wartościowych  | 0,00                    | 0,00                    |

| Numer    | Opis   | Za okres                |                         |
|----------|--|-------------------------|-------------------------|
|          |  | 2023.01.01...2023.12.31 | 2022.01.01...2022.12.31 |
| C.II.6   | +Z tytułu innych zobowiązań finansowych                        | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II.7   | +Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego       | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II.8   | +Odsetki   | 0,00                    | 0,00                    |
| C.II.9   | +Inne wydatki finansowe  | 0,00                    | 0,00                    |
| C.III    | +Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)    | -112 510,00             | -108 550,00             |
| <b>D</b> | <b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b> | <b>100 679,02</b>       | <b>-46 733,80</b>       |
| <b>E</b> | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>      | <b>100 679,02</b>       | <b>-46 733,80</b>       |
|          | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych   | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>F</b> | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>                     | <b>610 635,22</b>       | <b>657 369,02</b>       |
| <b>G</b> | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>       | <b>711 314,24</b>       | <b>610 635,22</b>       |
|          | - o ograniczonej możliwości dysponowania                       | 0,00                    | 0,00                    |

**VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

**VII.1. WPROWADZENIE**

ZAL\_1

Załączony plik:       **WPROWADZENIE**

**VII.2. INFORMACJA DODATKOWA**

ZAL\_2

Załączony plik:       **INFORMACJA\_DODATKOWA**

## VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

| Numer | Opis  | Rok bieżący    |                           | Rok poprzedni  |                           |
|-------|---|----------------|---------------------------|----------------|---------------------------|
|       |   | Wartość łączna | Z zysków kapitałowych     | Wartość łączna | Z zysków kapitałowych     |
|       |   |                | Z innych źródeł przychodu |                | Z innych źródeł przychodu |
| A.    | Zysk / strata   | 165 971,29     | 0,00<br>0,00              | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| B.    | Przychody zwolnione z opodatkowania   | 145 095,00     | 145 095,00<br>0,00        | 134 160,00     | 134 160,00<br>0,00        |
| C.    | Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym                        | 0,00           | 0,00<br>0,00              | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| D.    | Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych | 0,00           | 0,00<br>0,00              | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| E.    | Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów                             | 15 441,11      | 0,00<br>0,00              | 45 765,60      | 0,00<br>0,00              |
| E.1.  | Pozostałe   | 5 368,53       | 0,00<br>5 368,53          | 32 615,98      | 0,00<br>32 615,98         |
| F.    | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów                                | 18 610,65      | 0,00<br>18 610,65         | 24 876,45      | 0,00<br>24 876,45         |
| F.1.  | Pozostałe   | 7 000,00       | 0,00<br>7 000,00          | 7 000,00       | 0,00<br>7 000,00          |
| G.    | Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych      | 30 432,45      | 0,00<br>0,00              | 18 669,32      | 0,00<br>0,00              |
| G.1.  | Pozostałe   | 7 000,00       | 0,00<br>7 000,00          | 6 000,00       | 0,00<br>6 000,00          |
| H.    | Strata z lat ubiegłych  | 0,00           | 0,00<br>0,00              | 0,00           | 0,00<br>0,00              |
| I.    | Inne zmiany podstawy opodatkowania  | 3 388,79       | 0,00<br>3 388,79          | 1 940,08       | 0,00<br>1 940,08          |
| J.    | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym                                   | 21 106,81      | 0,00<br>0,00              | 25 640,93      | 0,00<br>0,00              |
| K.    | Podatek dochodowy   | 1 900,00       | 0,00<br>0,00              | 2 308,00       | 0,00<br>0,00              |

Osoba, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....  
Data i podpis

.....  
Data i podpis