

Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.
ul. Włocławska 167
87-100 Toruń
NIP: 9560015177

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 2021-01-01...2021-12-31

p.o. Główny Księgowy

Elżbieta Bering

PREZES ZARZĄDU

Michał Korolko

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: 2021-01-01...2021-12-31

Data sporządzenia sprawozdania: 2022-08-08

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: **Toruńska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.**Siedziba: **województwo kujawsko-pomorskie, powiat m. Toruń, gmina M. Toruń, miejscowość Toruń**Adres: **ul. Włocławska 167 87-100 Toruń**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **7022Z, 6399Z, 6619Z, 6810Z, 6820Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 9560015177

Numer KRS: 0000066071

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2021-01-01...2021-12-31

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)**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości na podstawie dokumentów księgowych, które wpłynęły do Spółki. Jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości stosowane w sposób ciągły. Istotnym elementem tej dokumentacji jest zbiór określonych zasad i metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego, w tym zasad, co do których Spółka miała w świetle ustawy o rachunkowości prawo wyboru rozwiązań lub stosowania uproszczeń. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są przez Toruńską Agencję Rozwoju Regionalnego Spółka Akcyjna z siedzibą w Toruniu, ul. Włocławska 167 w programie e-nova producent Soneta Sp. z o.o. Kraków zakupionym od firmy UNIBOX IT Sp. z o.o. na które Spółka posiada licencję. Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

1. Wartości niematerialne i prawne ujmuję się w księgach według cen ich nabycia i umarza metodą liniową w okresie 2 lat (licencje na programy komputerowe) lub 5 lat (pozostałe wartości niematerialne i prawne). Odpisy amortyzacyjne dokonywane są począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości nie wystąpiły.
2. Rzeczowe aktywa trwałe (z wyjątkiem inwestycji) to kontrolowane przez spółkę, kompletne i zdadne do użytkowania na dzień przyjęcia

p.o. Główny Księgowy

Elżbieta Bering

PREZES ZARZĄDU

Michał Korolko

ich do eksploatacji o przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku. Wartość początkową środków trwałych ustala się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny i powiększa o koszty ich ulepszenia. W bilansie rzeczowy majątek trwały jest wykazywany w wartości netto, tj. pomniejszony o amortyzację z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto go do użytkowania do końca tego miesiąca w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową, lub w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. Do ustalenia okresu amortyzacji Spółka przyjmuje ekonomiczną użyteczność. Składniki o cenie jednostkowej nie przekraczającej 10 000 zł zaliczane są w momencie zakupu w koszty zużycia materiałów. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości nie wystąpiły.

3. Zapasy wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

4. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, środki pieniężne w drodze i inne środki pieniężne obejmujące ekwiwalenty środków pieniężnych płatne w okresie nie dłuższym niż trzy miesiące od dnia bilansowego Spółka wycenia według wartości nominalnej.

6. Kapitały własne ujmowane są w księgach rachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami umowy Spółki.

7. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walucie obcej przelicza się na dzień bilansowy na walutę polską po kursie średniej waluty obcej ogłoszonym na ten dzień przez NBP

8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów – czynne obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów sprawozdawczych (np. koszty ubezpieczenia, prenumeraty itp.) w zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako długo lub krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

9. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują przede wszystkim środki pieniężne w tym dotacje otrzymane na sfinansowanie nabycia lub budowy środków trwałych oraz prac rozwojowych, pobrane z góry od kontrahentów wpłaty (bez vat) za świadczenia, które zostaną wykonane przez jednostkę w następnym roku obrotowym.

10. Przychody ze sprzedaży są rozpoznawane według zasady memoriałowej tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty ich otrzymania.

11. Koszty operacyjne ujmowane są w okresie, którego dotyczą. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym.

12. Podatek dochodowy – bieżące zobowiązanie ustalane jest zgodnie z polskim prawem podatkowym.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy stanowi różnicę pomiędzy przychodami dotyczącymi okresu sprawozdawczego a kosztami poniesionymi w związku z pozyskaniem tych przychodów oraz kosztami okresu. Wynik ten może być wielkością dodatnią (jednostka osiągnęła zysk) lub też wielkością ujemną (jednostka poniosła stratę) albo wynikiem zerowym (przychody równają się kosztom). W myśl art. 42 ustawy o rachunkowości, na wynik finansowy składają się wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, oraz wynik operacji finansowych. Składniki te dają wynik finansowy brutto, który - po skorygowaniu o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów - staje się wynikiem finansowym netto. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 poz.217), według załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe spółki podlega badaniu przez firmę audytorską. Spółka sporządza bilans, rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

II.8.4. Pozostałe

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

p.o. Główny Księgowy

Elżbieta Bering

PREZES ZARZĄDU

Michał Korolko

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 2021-12-31	Stan na 2020-12-31
	Aktywa	91 051 859,94	81 849 653,32
A	+Aktywa trwałe	47 047 782,47	51 314 307,56
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	17 162 617,46	21 123 221,99
A.II.1	+Środki trwałe	17 162 617,46	21 123 221,99
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	613 354,37	614 727,05
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 486 925,07	20 423 179,25
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	31 909,17	41 294,01
A.II.1.D	+środki transportu	12 121,71	34 292,79
A.II.1.E	+inne środki trwałe	18 307,14	9 728,89
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	23 394,13	7 142,71
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	23 394,13	7 142,71
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	29 712 678,88	30 095 560,86
A.IV.1	+Nieruchomości	2 348 555,88	2 731 437,86
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	27 364 123,00	27 364 123,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	27 364 123,00	27 364 123,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	27 364 123,00	27 364 123,00
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	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
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	149 092,00	88 382,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	149 092,00	88 382,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	44 004 077,47	30 535 345,76
B.I	+Zapasy	39 286,05	23 706,59
B.I.1	+Materiały	25 716,05	19 906,59
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	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	13 570,00	3 800,00

p.o. Główny Księgowy

Elżbieta Bering

PREZES ZARZĄDU

Michał Korolko

Numer	Opis	Stan na 2021-12-31	Stan na 2020-12-31
B.II	+Należności krótkoterminowe	2 525 470,26	585 864,36
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	9 840,00	9 977,53
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 840,00	9 977,53
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	9 840,00	9 977,53
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	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
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	2 515 630,26	575 886,83
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	540 862,03	39 091,20
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	540 862,03	39 091,20
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	51 412,14	9 163,27
B.II.3.C	+inne	1 923 356,09	527 632,36
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	36 340 331,94	22 190 957,30
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 340 331,94	22 190 957,30
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	36 340 331,94	22 190 957,30
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	36 339 252,13	22 190 957,30
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	1 079,81	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	5 098 989,22	7 734 817,51
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	91 051 859,94	81 849 653,32
A	+Kapitał (fundusz) własny	39 963 969,31	39 426 303,24
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	33 290 000,00	33 290 000,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 136 303,24	5 356 877,87
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:	0,00	0,00
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	537 666,07	779 425,37
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 087 890,63	42 423 350,08

p.o. Główny Księgowy

Elżbieta Bering

PREZES ZARZĄDU

Michał Korotko

Numer	Opis	Stan na 2021-12-31	Stan na 2020-12-31
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	2 364 862,45	257 278,24
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	205 761,00	257 278,24
B.I.2.A	+– długoterminowa	148 089,00	183 230,02
B.I.2.B	+– krótkoterminowa	57 672,00	74 048,22
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	2 159 101,45	0,00
B.I.3.A	+– długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+– krótkoterminowe	2 159 101,45	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	406 378,95	1 027 348,97
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	406 378,95	1 027 348,97
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	874 070,77
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	406 378,95	153 278,20
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	30 298 487,16	20 917 691,73
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	53 766,78	85 100,15
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	53 766,78	85 100,15
B.III.1.A.1	+– do 12 miesięcy	53 766,78	85 100,15
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	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+– do 12 miesięcy	0,00	0,00
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	30 244 370,31	20 824 314,14
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	874 463,49	1 835 400,00
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:	1 197 412,60	928 377,77
B.III.3.D.1	+– do 12 miesięcy	1 197 412,60	928 377,77
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	483 839,00	296 711,85
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.3.I	+inne	27 688 655,22	17 763 824,52
B.III.4	+Fundusze specjalne	350,07	8 277,44
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	18 018 162,07	20 221 031,14
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	18 018 162,07	20 221 031,14
B.IV.2.A	+– długoterminowe	7 468 903,36	10 241 489,58
B.IV.2.B	+– krótkoterminowe	10 549 258,71	9 979 541,56

p.o. Główny Księgowy

Elżbieta Bering

PREZES ZARZĄDU

Michał Korolko

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 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	22 055 738,39	16 527 126,57
	- od jednostek powiązanych	104 138,99	104 000,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 798 958,90	12 039 291,36
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-4 743 220,51	4 487 835,21
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	Koszty działalności operacyjnej	25 454 235,13	21 470 731,58
B.I	+Amortyzacja	4 094 084,89	4 291 599,00
B.II	+Zużycie materiałów i energii	518 029,33	440 525,98
B.III	+Usługi obce	13 454 068,10	10 137 615,46
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	558 708,42	790 281,54
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	5 543 565,51	4 763 776,23
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 116 543,95	961 232,55
	- emerytalne	493 525,41	406 133,82
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	169 234,93	85 700,82
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 398 496,74	-4 943 605,01
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 313 926,25	6 109 853,78
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 467 963,55	3 326 635,16
D.II	+Dotacje	2 825 372,67	2 781 933,67
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	20 590,03	1 284,95
E	Pozostałe koszty operacyjne	13 637,86	3 933,96
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowanych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	13 637,86	3 933,96
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	901 791,65	1 162 314,81
G	Przychody finansowe	18,36	11 630,12
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
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:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	18,22	413,82
	- 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	0,14	11 216,30
H	Koszty finansowe	104 259,94	189 278,56
H.I	+Odsetki, w tym:	101 793,47	189 276,18
	- 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	2 466,47	2,38
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	797 550,07	984 666,37

p.o. Główny Księgowy

Elżbieta Bering

PREZES ZARZĄDU

Michał Korolko

Numer	Opis	Za okres 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
J	Podatek dochodowy	259 884,00	205 241,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	537 666,07	779 425,37

p.o. Główny Księgowy


Elżbieta Bering

PREZES ZARZĄDU


Michał Korotko

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 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	39 426 303,24	38 646 877,87
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	39 426 303,24	38 646 877,87
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	33 290 000,00	33 290 000,00
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	33 290 000,00	33 290 000,00
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 356 877,87	5 073 791,80
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	779 425,37	283 086,07
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	779 425,37	283 086,07
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	779 425,37	283 086,07
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.1.2.b	+/- umorzenia akcji własnych (ujemna różnica pomiędzy ceną nabycia a wartością nominalną)	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 136 303,24	5 356 877,87
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	+/- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	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	779 425,37	283 086,07
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	779 425,37	283 086,07
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	779 425,37	283 086,07
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)	779 425,37	283 086,07
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
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

p.o. Główny Księgowy

Elżbieta Bering

PREZES ZARZĄDU

Michał Korolko

Numer	Opis	Za okres 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.2.a	+– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego i rezerwowego	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	537 666,07	779 425,37
II.f.1	+zysk netto	537 666,07	779 425,37
II.f.2	-strata netto	0,00	0,00
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	39 963 969,31	39 426 303,24
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	39 963 969,31	39 426 303,24

p.o. Główny Księgowy

Elżbieta Bering

PREZES ZARZĄDU

Michał Korolko

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 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	14 393 213,88	13 750 754,64
A.I	+Zysk (strata) netto	537 666,07	779 425,37
A.II	+Korekty razem	13 855 547,81	12 971 329,27
A.II.1	+Amortyzacja	4 094 084,89	4 291 599,00
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	25 325,08	-12 628,16
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	100 872,05	186 650,69
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 467 963,55	-3 326 635,16
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	2 107 584,21	-101 937,95
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	-15 579,46	4 977,01
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-1 955 857,32	2 124 154,59
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	10 594 832,69	16 932 322,51
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	372 249,22	-7 132 366,99
A.II.10	+Inne korekty	0,00	5 193,73
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	14 393 213,88	13 750 754,64
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	1 717 365,17	3 368 903,32
B.I	+Wpływy	1 850 845,53	4 216 796,75
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 850 845,53	4 216 796,75
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+ zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+ dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
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	133 480,36	847 893,43
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	133 480,36	397 893,43
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	450 000,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	450 000,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+ nabycie aktywów finansowych	0,00	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)	1 717 365,17	3 368 903,32
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 935 879,33	-2 350 070,69
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	1 935 879,33	2 350 070,69
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
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	1 835 007,28	2 163 420,00
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

p.o. Główny Księgowy

Elżbieta Bering

PREZES ZARZĄDU

Michał Korolko

Numer	Opis	Za okres 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
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	100 872,05	186 650,69
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 935 879,33	-2 350 070,69
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	14 174 699,72	14 769 587,27
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	14 149 374,64	14 782 215,43
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-25 325,08	-12 628,16
F	Środki pieniężne na początek okresu	22 165 632,22	7 396 044,95
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	36 340 331,94	22 165 632,22
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	350,07	8 277,44

p.o. Główny Księgowy

Elżbieta Bering

PREZES ZARZĄDU

Michał Korolko

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2021

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2021

Załączony plik: **Informacja_dodatkowa_do_sprawozdania_za_2021**

p.o. Główny Księgowy

Elżbieta Bering

PREZES Zarządu

Michał Korolko

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

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	797 550,07	0,00 0,00	984 666,37	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	23 434 566,28	0,00 23 434 566,28	8 752 130,55	0,00 8 752 130,55
B.1.	Dotacje Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	23 434 566,28	0,00 23 434 566,28	8 752 130,55	0,00 8 752 130,55
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	0,00	0,00 0,00	25 325,08	0,00 25 325,08
C.1.	wycena bilansowa różnic kursowych Podstawa prawna: Art. 15a Ust. Pkt Lit.	0,00	0,00 0,00	25 325,08	0,00 25 325,08
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	24 375 870,93	0,00 24 375 870,93	9 668 222,72	0,00 9 668 222,72
E.1.	Amortyzacja bilansowa Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 48 Lit.	861 234,40	0,00 861 234,40	849 881,07	0,00 849 881,07
E.2.	Pozostałe Podstawa prawna: Art. 16 Ust. Pkt Lit.	9 758,25	0,00 9 758,25	2 325,10	0,00 2 325,10
E.3.	Pfron Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.	70 312,00	0,00 70 312,00	63 886,00	0,00 63 886,00
E.4.	Koszty operacyjne pokryte dotacją (bez amortyzacji) Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 58 Lit.	20 609 193,61	0,00 20 609 193,61	5 970 196,88	0,00 5 970 196,88
E.5.	Amortyzacja pokryta dotacją Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 48 Lit.	2 825 372,67	0,00 2 825 372,67	2 781 933,67	0,00 2 781 933,67
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	14 314,75	0,00 14 314,75
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	51 517,24	0,00 51 517,24	92 488,95	0,00 92 488,95
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	1 741 040,38	0,00 1 741 040,38
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 687 337,48	0,00 0,00	55 218,88	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	320 594,00	0,00 0,00	10 492,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

p.o. Główny Księgowy

Elżbieta Bering

Data i podpis

10.08.2022

Kierujący jednostką

PREZES Zarządu

Michał Korolko

Data i podpis

10.08.2022