

V. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

Nota 1	rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 2	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 3	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 4	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 5	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 6	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 7	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 8	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 9	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 10	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 11	Przebieg w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 12	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 13	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 14	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 15	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 16	Inne przychody operacyjne
Nota 17	Inne koszty operacyjne
Nota 18	Wybrane przychody finansowe
Nota 19	Wybrane koszty finansowe
Nota 20	Stan rezerw
Nota 21	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 22	Zmiany w środkach trwałych
Nota 23	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Pozostałe informacje uzupełniają te wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2021.

Nota 1

Rodki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2021	2020
1. Rodki pieniężne w kasie	14 771,32	93,52
2. Rodki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	3 249,83	25 555,47
3. Rodki pieniężne na rachunkach bankowych	1 151 368,37	1 554 158,74
4. Inne Rodki pieniężne	–	–
5. Inne aktywa pieniężne	–	–
Razem	1 169 389,52	1 554 252,26

Nota 2

Zmiany w kapitale zapasowym

	2021	2020
Stan na początek okresu	1 258 669,23	1 258 629,23
zwiększenia (z tytułu)	30,00	40,00
– agio- nadwyżka wartości wniesionych wkładów nad wartość nominalną objętych za nie udziałów	30,00	40,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	–	–
– podziału zysku (ponad wymagany ustawowo minimalny wartość)	–	–
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych rodków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych rodków trwałych	–	–
wykorzystanie (z tytułu)	–	–
– pokrycie straty bilansowej	–	–
– umorzenie własnych udziałów	–	–
– podwyższenie kapitału zakładowego	–	–
Stan na koniec okresu	1 258 699,23	1 258 669,23

Komentarz:

rok 2021 - podwyższenie kapitału udziałowego z dnia 28.04.2021 r. - objęcie 8634 udziałów

Nota 3

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2021	2020
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	569 450,00	–
zwiększenia (z tytułu)	1 602 700,00	569 450,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
– kapitał udziałowy niezarejestrowany w KRS na dzień bilansowy	1 602 700,00	569 450,00
zmniejszenia (z tytułu)	2 172 150,00	–
– pokrycia straty bilansowej	–	–
– umorzenia udziałów własnych	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	2 172 150,00	–
– wypłaty dywidendy	–	–
– zwrotu dopłat wspólnikom	–	–
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	–	569 450,00

Nota 4

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2021	2020
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 634 220,49	-1 737 966,54
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	103 746,05	857 291,74
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowo	–	–
– korekty błędów	–	–
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	103 746,05	857 291,74
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	103 746,05	857 291,74
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	–	–
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	103 746,05	857 291,74

Nota 4

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

	2021	2020
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	–	–
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 737 966,54	2 595 258,28
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 737 966,54	2 595 258,28
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogoobrotowego kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznaidujcej pokrycia w kapitale zapasowym	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	103 746,05	857 291,74
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	103 746,05	857 291,74
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obrotowego kapitału podstawowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	–	–
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 634 220,49	1 737 966,54
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 634 220,49	-1 737 966,54

Nota 5

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

	2021	2020*
ZYSK / STRATA NETTO	948 889,66	103 746,05
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	–	–
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	–	–
Zakładowy Fundusz świadczeń Społecznych	–	–
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	–	–
Nagrody z zysku	–	–
Cele społeczne	–	–
Obrotowego kapitału podstawowego	–	–
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	–	–
Pokrycie straty z lat ubiegłych	948 889,66	103 746,05
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	–	–

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 6

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– hipoteka	kredyt inwestycyjny	25 500 000,00
– zastaw towarów	–	–
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych	–	–
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarządek osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)	–	–
– inne	–	–
Razem		25 500 000,00

Nota 7

Powinności składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powinnościowych	–	–	–	–
a) długoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–

Nota 7

Powinności składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
- inne należności	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
- inne należności	-	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
- inne należności	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
- inne należności	-	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	1 906 027,67	12 985,73	844 750,72	2 454,96
a) długoterminowe	-	-	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
- inne należności	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	1 906 027,67	12 985,73	844 750,72	2 454,96
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	-	-
- do 12 miesięcy	687 546,24	12 985,73	615 479,72	2 454,96
- powyżej 12 miesięcy	687 546,24	12 985,73	615 479,72	2 454,96
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 217 596,59	-	229 139,00	-
- inne należności	884,84	-	132,00	-
- dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-

Nota 8

Powinności składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powinnych	-	-
a) długoterminowe	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- inne	-	-
b) krótkoterminowe	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-

Nota 8

Powinności składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne	-	-
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a) długoterminowe	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- inne	-	-
b) krótkoterminowe	-	-
- z tytułu pożyczek i kredytów	-	-
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne	-	-
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	17 914 981,36	2 317 406,38
a) długoterminowe	16 274 617,07	373 331,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	16 274 617,07	373 331,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- inne	-	-
b) krótkoterminowe	1 640 364,29	1 944 075,38
- z tytułu pożyczek i kredytów	53 333,00	53 333,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	974 978,45	818 088,23
- do 12 miesięcy	974 978,45	818 088,23
- powyżej 12 miesięcy	-	-
- z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	-	-
- z tytułu zobowiązań wekslowych	-	-
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	65 733,74	103 018,85
- z tytułu wynagrodzeń	15 180,97	24 154,19
- inne	531 138,13	945 481,11

Nota 9

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczenia majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki wiążące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powinności z tytułu rezerwy i zobowiązanie warunkowe, jeżeli taki zachodzi
1. Gwarancje	-	-	-	-	-
2. Poręczenia (takie wekslowe)	-	-	-	-	-
3. Kaucje i wadła	-	-	-	-	-
4. Zobowiązania	-	-	-	-	-
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki	-	-	-	-	-
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów	-	-	-	-	-
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń	-	-	-	-	-

Nota 9

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów) - ciężej dalszy z poprzedniej strony

	Charakter i forma zabezpieczenia majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki wiążące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwami i zobowiązaniami warunkowymi, jeżeli taki zachodzi
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe	-	-	-	-	-
Razem			-	-	-

Nota 10

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności z tytułu dostaw i usług	2 454,96	12 985,73	2 454,96	-	12 985,73
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

Nota 11

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	3,91	3,92
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	3,91	3,92
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	-	-
- uczniowie	-	-
- osoby wykonujące prace nakładcz.	-	-
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	-	-

Nota 12

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

Wynagrodzenia	2021	2020
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	215 570,88	217 948,50
1. Wynagrodzenie	158 508,00	158 508,00
(Prezes Zarządu)	158 508,00	158 508,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	57 062,88	59 440,50
(Prezes Zarządu)	57 062,88	59 440,50
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	51 263,41	50 821,32
1. Wynagrodzenie	51 263,41	50 821,32
(Przewodniczący Rady Nadzorczej)	19 306,83	19 139,64
(Członek Rady Nadzorczej)	15 978,29	15 840,84
(Członek Rady Nadzorczej)	15 978,29	15 840,84
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	-	-
(Przewodniczący Rady Nadzorczej)	-	-
(Członek Rady Nadzorczej)	-	-
(Członek Rady Nadzorczej)	-	-
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	-	-
1. Wynagrodzenie	-	-
(pełniąca funkcja)	-	-
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	-	-

Nota 12

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

Wynagrodzenia	2021	2020
(pełniona funkcja)	–	–
RAZEM	266 834,29	268 769,82

Nota 13

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

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

Nota 14

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2021		2020	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	–	3 059 247,64	–	1 906 315,77
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	–	–	–	–
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	–	–	–	–
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	–	–	–	–
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	–	–	–	–
RAZEM	–	3 059 247,64	–	1 906 315,77
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	–	3 059 247,64	–	1 906 315,77
– produkty/usługi	–	3 059 247,64	–	1 906 315,77
– towary	–	–	–	–
Sprzedaż eksportowa	–	–	–	–
– produkty/usługi	–	–	–	–
– towary	–	–	–	–
Sprzedaż wewnątrzgrupowa	–	–	–	–
– produkty/usługi	–	–	–	–
– towary	–	–	–	–

Nota 15

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

	2021	2020
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	–	–
B. Koszty wg rodzajów	1 994 915,20	1 919 044,97
1. Amortyzacja	353 832,54	258 153,85
2. Zużycie materiałów i energii	223 409,18	103 240,28
3. Usługi obce	642 908,22	1 201 831,68
4. Podatki i opłaty, w tym:	120 931,56	74 874,85
– podatek akcyzowy	–	–
5. Wynagrodzenia	499 625,94	214 310,47
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	96 279,13	39 308,47
– emerytalne	46 767,65	19 983,88
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	57 928,63	27 325,37
– podróże służbowe	898,66	1 147,66
– reklama/ogłoszenia	11 907,97	12 618,71
– polisy ubezpieczeniowe	45 122,00	13 559,00
– pozostałe	–	–
RAZEM	1 994 915,20	1 919 044,97

Nota 16

Inne przychody operacyjne

	2021	2020
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	–	–
– aktualizacji wartości zapasów	–	–
II. Pozostałe, w tym:	180 281,91	1 223 871,63
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartości należności	–	–
2) odpis aktualizujący wartość niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji	–	–
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	–	–
4) umorzenie składek ZUS za okres 3-5.2020 - pomoc COVID-19	–	16 586,70
6) przedawnione zobowiązania	1 570,43	7 188,81
7) zatrzymane wadium	–	51 019,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	629 451,20
9) przychody z tytułu wspólnego finansowania inwestycji drogowej (droga publiczna)	–	518 000,00
11) otrzymane odszkodowania	108 160,89	–
10) pozostałe przychody	70 550,59	1 625,92
Inne przychody operacyjne RAZEM	180 281,91	1 223 871,63

Nota 17

Inne koszty operacyjne

	2021	2020
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	–	–
– przyszłe zobowiązania	–	–
II. Pozostałe, w tym:	126 967,65	1 518 736,98
1) odpis aktualizujący wartość należności	12 985,73	2 439,90
2) odpis aktualizujący wartość niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji	–	–
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	–	–
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	–	–
5) koszty postępowania spornego	3 026,08	–
6) odpisane należności	1 627,54	10 910,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	–	–
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	566 129,37
9) darowizny	3 000,00	3 100,00
10) koszty zaniechanej inwestycji	52 095,00	186 103,06
11) koszty z tytułu wspólnego finansowania inwestycji drogowej (droga publiczna)	–	736 000,00
12) pozostałe koszty	54 233,30	14 054,65
Inne koszty operacyjne RAZEM	126 967,65	1 518 736,98

Komentarz:

pozycja 12) pozostałe koszty obejmuje w szczególności niezapłacone mandaty w kwocie 45 414,20 zł

Nota 18

Wybrane przychody finansowe

	2021	2020
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– od jednostek zależnych	–	–
– od jednostek współzależnych	–	–
– od jednostek stowarzyszonych	–	–
– od znaczącego inwestora	–	–
– od wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– od jednostki dominującej	–	–
– od pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) od pozostałych jednostek	–	–
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	9 825,62	25 585,77
1) z tytułu udzielonych pożyczek	–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– od jednostek zależnych	–	–
– od jednostek współzależnych	–	–

Nota 18

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2021	2020
– od jednostek stowarzyszonych	–	–
– od znaczącego inwestora	–	–
– od wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– od jednostki dominującej	–	–
– od pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) od pozostałych jednostek	–	–
2) pozostałe odsetki	9 825,62	25 585,77
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– od jednostek zależnych	–	–
– od jednostek współzależnych	–	–
– od jednostek stowarzyszonych	–	–
– od znaczącego inwestora	–	–
– od wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– od jednostki dominującej	–	–
– od pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) od pozostałych jednostek	9 825,62	25 585,77
III. Inne przychody finansowe razem	120,00	100,12
1) dodatnie różnice kursowe	–	–
– zrealizowane	–	–
– niezrealizowane	–	–
2) rozwiązane rezerwy	–	–
3) pozostałe, w tym:	120,00	100,12
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	–	–
– inne	120,00	100,12

Nota 19

Wybrane koszty finansowe

	2021	2020
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	24 867,93	21 846,12
1) od kredytów i pożyczek	9 246,41	21 846,12
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– dla jednostek zależnych	–	–
– dla jednostek współzależnych	–	–
– dla jednostek stowarzyszonych	–	–
– dla znaczącego inwestora	–	–
– dla wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– dla jednostki dominującej	–	–
– dla pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) dla innych jednostek	9 246,41	21 846,12
2) pozostałe odsetki	15 621,52	–
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– dla jednostek zależnych	–	–
– dla jednostek współzależnych	–	–
– dla jednostek stowarzyszonych	–	–
– dla znaczącego inwestora	–	–
– dla wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– dla jednostki dominującej	–	–
– dla pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) dla innych jednostek	15 621,52	–
II. Inne koszty finansowe razem	–	117,74
1) ujemne różnice kursowe	–	–
– zrealizowane	–	–
– niezrealizowane	–	–
2) utworzone rezerwy	–	–

Nota 19

Wybrane koszty finansowe - cięgi dalszy z poprzedniej strony

	2021	2020
3) pozostałe, w tym:	-	117,74
- prowizje bankowe	-	117,74

Nota 20

Stan rezerw

	Stan na początek	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-	-	-
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	-	-	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	22 853,75	38 183,68	22 853,75	-	38 183,68
a) długoterminowe	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	22 853,75	38 183,68	22 853,75	-	38 183,68
- koszty bieżące zafakturowane w roku następnym	22 853,75	38 183,68	22 853,75	-	38 183,68
-	-	-	-	-	-
Razem	22 853,75	38 183,68	22 853,75	-	38 183,68

Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2021	2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 441 300,69	1 585 548,65
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	-	-
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	-	-
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	-	-
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić najważniejsze):	-	-
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Różnicami międzywartości otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie razem:	-	-
- kredyty	-	-
- obligacje	-	-
- inne	-	-
3. Inne	1 441 300,69	1 585 548,65
- opłata za zajęcie pasa drogowego do 31/12/2045r.	12 119,76	12 624,76
- opłata za korzystanie z programu komputerowego na okres 3 lat - Symfonia Handel Sprzeda	575,24	1 068,20
- zaliczka tytułem opłaty za użytkowanie nieruchomości stanowicej działkę nr 77 (Amfiteatr) za okres 2008-2028 r.	859 500,00	1 002 750,00
- zaliczka tytułem opłaty za użytkowanie nieruchomości stanowicej działkę nr 77 (Amfiteatr) do rozliczenia w okresie 2036-2060 r.	569 105,69	569 105,69
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	285 025,19	290 361,69
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	26 241,60	9 340,29
2. Opłacony z góry czynsz	-	-
3. Opłacone z góry koszty energii	-	-
4. Prenumerata czasopism	-	-
5. Zaliczka tytułem opłaty za użytkowanie nieruchomości stanowicej działkę nr 77 (Amfiteatr) do rozliczenia w ciągu 12 mcy od dnia bilansowego	143 250,00	143 250,00
6. Podatek VAT naliczony do odliczenia w okresach następnym	33 814,32	137 091,40

Nota 21

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

	2021	2020
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie razem:	-	-
- kredyty	-	-
- obligacje	-	-
- inne	-	-
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	-	-
9. Pozostałe	81 719,27	680,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	14 166 476,01	13 265 299,59
1. Ujemna wartość firmy	-	-
Stan na BO	-	-
a) zwiększenia, w tym:	-	-
b) zmniejszenia, w tym:	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-
a) długoterminowe, w tym:	-	-
b) krótkoterminowe, w tym:	-	-
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	-	-
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	14 166 476,01	13 265 299,59
a) długoterminowe, w tym:	14 166 476,01	12 891 245,43
- zaliczki otrzymane na poczet czynszu dzierżawnego	14 166 476,01	13 265 299,59
b) krótkoterminowe, w tym:	-	-
- zaliczki otrzymane na poczet czynszu dzierżawnego do rozliczenia w ciągu 12 mcy od dnia bilansowego	-	-
- przychody oszacowane i niezafakturowane	-	-
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	-	-

Nota 22

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz budowle odrębnie własności lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	21 235 224,63	-	13 745 895,72	5 911,75	-	59 472,95	35 046 505,05
Zwiększenia, w tym:	1 522 000,00	-	-	-	-	110 000,00	1 632 000,00
- nabycie	-	-	-	-	-	110 000,00	110 000,00
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
- inne	1 522 000,00	-	-	-	-	-	1 522 000,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-
- rozchód	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	22 757 224,63	-	13 745 895,72	5 911,75	-	169 472,95	36 678 505,05
Umorzenie na początek okresu	-	-	970 369,90	5 911,75	-	54 121,32	1 030 402,97
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	350 280,89	-	-	3 551,65	353 832,54
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
- rozchód	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	1 320 650,79	5 911,75	-	57 672,97	1 384 235,51
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-

Nota 22

Zmiany w rodzajach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz budynki odrębnie własne lokali oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	rodki transportu	Pozostałe rodzki trwałe	Razem
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
Wartość księgowana netto na początek okresu	21 235 224,63	-	12 775 525,82	-	-	5 351,63	34 016 102,08
Wartość księgowana netto na koniec okresu	22 757 224,63	-	12 425 244,93	-	-	111 799,98	35 294 269,54
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	10,00	100,00	-	34,00	4,00

Nota 23

Koszt wytworzenia rodzajów trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia rodzajów trwałych w budowie

	2021	2020
Koszt wytworzenia rodzajów trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	36 676 790,27	19 710 148,02
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	304 592,30	-
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	-	-
RAZEM	36 981 382,57	19 710 148,02

Sporządzono w Szczecin dnia 08.06.2022
(miejscowość) (data)

Agnieszka Szymaska
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Mateusz Flotyński
(Prezes Zarządu)