

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>6 7 8 1 0 3 3 6 5 7</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 0 3 3 5 8 4</u>	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		18-04-2023	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2022	Data do	31-12-2022
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy HUTNICZE PRZEDSIĘBIORSTWO REMONTOWE SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAŁOPOLSKIE	Powiat	KRAKÓW
Gmina	M.KRAKÓW	Miejscowość	KRAKÓW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAŁOPOLSKIE
Powiat	KRAKÓW	Gmina	M.KRAKÓW
Ulica	MROZOWA	Nr domu	9
Miejscowość	KRAKÓW	Kod pocztowy	31-752
		Poczta	KRAKÓW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 4 3 2 2 Z WYKONYWANIE INSTALACJI WODNO-KANALIZACYJNYCH, CIEPLNYCH, GAZOWYCH I KLIMATYZACYJNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2022 data do 31-12-2022

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o rachunkowości. Aktywa i pasywa wyceniono zgodnie z tą ustawą, z tym że:

1. Składniki majątku spełniającego kryteria zaliczania ich do środków trwałych, których cena nabycia wynosi od 3.500,00 zł do 10.000,00 zł ujmuję się w ewidencji środków trwałych ale ich wartość odpisuje się jednorazowo w ciężar kosztów amortyzacji z chwilą wydania do użytkowania.
2. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się metoda liniową począwszy od miesiąca następnego po miesiącu w którym środek trwały oddano do użytku, Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego zgodnie z art. 32 ust.2 ustawy o rachunkowości.
3. Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł amortyzuje się w równych miesięcznych ratach począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania i przez okres nie krótszy niż 2 lata i nie dłuższy niż 5 lat.
4. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 3.500,00 zł do 10.000,00 zł amortyzuje się w uproszczony sposób poprzez jednorazowy odpis wartości nabycia w miesiącu oddania do użytkowania.
5. Grunty oraz środki trwałe w budowie nie amortyzują się.
6. Inwestycje długoterminowe w aktywa finansowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia pomniejszając o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej cenie nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności.
7. Długoterminowe udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się metodą praw własności o ile wynika to z ogólnych zasad sporządzania sprawozdania.
8. Akcje i udziały zaliczane do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia w razie konieczności pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
9. Inwestycje krótkoterminowe dla których istnieje aktywny rynek, wycenia się w cenie wartości godziwej albo ceny nabycia zależnie od tego, która z nich jest niższa.
10. Zapasy wycenia się w cenach zakupu a koszty zakupu odnoszone są w całości w koszty okresu ich poniesienia.
11. Materiały i towary odnoszone w momencie zakupu bezpośrednio w koszty, połączone są z ustaleniem stanu tych składników drogą spisu z natury, jego wyceny w oparciu o ceny zakupu oraz korekty kosztów o wartość tego stanu.
12. Produkty gotowe i produkcję w toku wycenia się po koszcie wytworzenia nie wyższym od ceny sprzedaży netto.
13. Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się po cenach nabycia nie wyższych od cen rynkowych.
14. Należności i zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności.
15. Należności i zobowiązania w walucie obcej na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłaszanym przez Narodowy Bank Polski.
16. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów lub pasywów a ich wartością podatkową.
17. Rezerwy na koszty tworzy się w uzasadnionej i wiarygodnej oszacowanej wartości.

Ustalenia wyniku finansowego

Spółka stosuje przyjęte zasady rachunkowościw sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych wyceny aktywów i pasywów w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Wynik finansowy został ustalony w oparciu o wariant porównawczy kosztów.
2. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzono według załącznika nr 1 UoR.

Pozostałe (opcjonalnie)

Rok obrotowy spółki trwa od 01 stycznia do 31 grudnia, okresem sprawozdawczym w spółce jest miesiąc.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej.

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2022 roku.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2022

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021			rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Aktywa trwałe	2 851 909,43	3 218 161,37	A	Kapitał (fundusz) własny	13 219 633,44	12 064 333,74
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 000 000,00	2 000 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 763 645,53	1 763 645,53
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00				
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 407 711,23	1 625 755,17	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	1 407 711,23	1 625 755,17		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 126,98	17 324,48	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	7 300 688,21	7 248 878,95
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	806 774,33	838 335,73		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	7 248 878,95
c)	urządzenia techniczne i maszyny	297 307,89	494 107,77		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
d)	środki transportu	291 502,03	275 987,19				
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00				
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00				
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
IV	Inwestycje długoterminowe	1 322 563,20	1 322 563,20	VI	Zysk (strata) netto	2 155 299,70	1 051 809,26
1	Nieruchomości	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 423 957,86	4 466 959,81
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 322 563,20	1 322 563,20	I	Rezerwy na zobowiązania	358 023,60	1 192 264,99
a)	w jednostkach powiązanych	1 322 563,20	1 322 563,20	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 745,00	6 214,00
	– udziały lub akcje	1 322 563,20	1 322 563,20	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	342 278,60	386 050,99
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00		– krótkoterminowa	342 278,60	386 050,99
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	800 000,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– krótkoterminowe	0,00	800 000,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	781 316,54
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	781 316,54
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	781 316,54
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	121 635,00	269 843,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 065 934,26	2 493 378,28
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	118 862,00	269 843,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	13 580,61	13 580,61
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 773,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 580,61	13 580,61
B	Aktywa obrotowe	12 791 681,87	13 313 132,18		– do 12 miesięcy	13 580,61	13 580,61
I	Zapasy	1 683,74	10 150,88		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Materiały	1 683,74	2 010,48	b)	inne	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	8 140,40		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	4 387 538,25	4 482 364,79	b)	inne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	1 743 165,71	11 875,64	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 048 794,83	2 470 218,16
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 743 165,71	11 875,64	a)	kredyty i pożyczki	260 438,78	0,00
	– do 12 miesięcy	1 743 165,71	11 875,64	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	313 725,75	1 396 362,17
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	313 725,75	1 396 362,17

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	977 989,48	653 309,90
3	Należności od pozostałych jednostek	2 644 372,54	4 470 489,15	h)	z tytułu wynagrodzeń	440 582,56	406 722,46
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 349 548,67	4 202 234,85	i)	inne	56 058,26	13 823,63
	– do 12 miesięcy	2 342 378,59	4 163 428,46	4	Fundusze specjalne	3 558,82	9 579,51
	– powyżej 12 miesięcy	7 170,08	38 806,39	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	294 323,87	267 365,97	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
c)	inne	500,00	888,33	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 347 312,36	8 788 210,34		– krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 347 312,36	8 788 210,34				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje	0,00	0,00				
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 347 312,36	8 788 210,34				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 347 312,36	8 788 210,34				
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00				
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55 147,52	32 406,17				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	15 643 591,30	16 531 293,55		PASYWA razem (suma poz. A i B)	15 643 591,30	16 531 293,55

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 095 855,98	10 963 910,11
	– od jednostek powiązanych	1 626 535,23	373 601,94
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 192 026,36	11 475 679,98
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	820 286,12	-511 769,87
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	83 543,50	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	15 079 666,04	11 924 624,32
I	Amortyzacja	361 262,94	320 861,20
II	Zużycie materiałów i energii	1 292 729,62	744 766,91
III	Usługi obce	4 028 774,97	2 014 413,80
IV	Podatki i opłaty, w tym:	233 468,28	267 928,63
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	7 045 117,09	6 308 784,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 735 929,25	1 518 123,44
	– emerytalne	586 093,66	538 969,49
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	382 383,89	749 745,54
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	1 016 189,94	-960 714,21
D	Pozostałe przychody operacyjne	400 109,01	1 292 530,46
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	904,00	814,01
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	399 205,01	1 291 716,45
E	Pozostałe koszty operacyjne	355 035,61	411 527,93
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	355 035,61	411 527,93
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	1 061 263,34	-79 711,68
G	Przychody finansowe	1 310 015,16	1 060 159,73
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 028 525,92	1 051 238,88
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	1 028 525,92	1 051 238,88
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 028 525,92	1 051 238,88
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	205 482,55	8 920,85
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	76 006,69	0,00
H	Koszty finansowe	491,80	9 141,79
I	Odsetki, w tym:	491,80	0,45
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	9 141,34
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	2 370 786,70	971 306,26
J	Podatek dochodowy	215 487,00	-80 503,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	2 155 299,70	1 051 809,26

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 064 333,74	11 012 524,48
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 064 333,74	11 012 524,48
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 000 000,00	2 000 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 000 000,00	2 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 763 645,53	1 763 645,53
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 763 645,53	1 763 645,53
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	7 248 878,95	6 780 736,55
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	51 809,26	468 142,40
	a) zwiększenie (z tytułu)	51 809,26	468 142,40
	- podział zysku	51 809,26	468 142,40
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	7 300 688,21	7 248 878,95
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 051 809,26	468 142,40
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 051 809,26	468 142,40
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 051 809,26	468 142,40
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 051 809,26	468 142,40
	- podział zysku na kapitał rezerwowy	51 809,26	468 142,40
	- na wypłatę dywidendy	1 000 000,00	0,00
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty kapitałem zapasowym	0,00	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	2 155 299,70	1 051 809,26
	a) zysk netto	2 155 299,70	1 051 809,26
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 219 633,44	12 064 333,74
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 219 633,44	12 064 333,74

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2022 - 31.12.2022

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2022	rok poprzedni 2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	2 155 299,70	1 051 809,26
II.	Korekty razem	-2 211 257,64	-1 721 803,10
1.	Amortyzacja	361 262,94	320 861,20
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-44 244,25	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 234 008,47	-1 060 159,73
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-904,00	-814,01
5.	Zmiana stanu rezerw	-834 241,39	409 891,71
6.	Zmiana stanu zapasów	8 467,14	-9 471,86
7.	Zmiana stanu należności	94 826,54	-1 401 160,55
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-687 882,80	886 214,14
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	125 466,65	-70 919,42
10.	Inne korekty	0,00	-796 244,58
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-55 957,94	-669 993,84
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	1 234 912,47	1 060 973,74
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	904,00	814,01
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	1 234 008,47	1 060 159,73
	a) w jednostkach powiązanych	1 028 525,92	1 051 238,88
	b) w pozostałych jednostkach	205 482,55	8 920,85
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	205 482,55	8 920,85
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	143 219,00	166 093,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	143 219,00	166 093,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 091 693,47	894 880,74
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 520 877,76	260 438,88
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 000 000,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	520 877,76	260 438,88
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 520 877,76	-260 438,88
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-485 142,23	-35 551,98
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-440 897,98	-22 720,24
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-44 244,25	-12 831,74
F.	Środki pieniężne na początek okresu	8 759 969,14	8 823 762,32
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	8 274 826,91	8 788 210,34
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	21 410,45	11 014,71

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniając wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wyszczególnienie	Rok bieżący							Rok poprzedni (opcjonalnie)		
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)				Wartość		
	łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	art.	ust.	pkt	lit.	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 370 786,70							971 306,26		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 414 576,91	1 028 525,92	386 050,99					1 526 581,16	1 051 238,88	475 342,28
Dywidenda	1 028 525,92	1 028 525,92	0,00	22	4,4a			1 051 238,88	1 051 238,88	0,00
Rozwiązanie rezerw utworzonych na niewykorzystane urlopy	386 050,99	0,00	386 050,99	12	4	6a		475 342,28	0,00	475 342,28
Pozostałe ^{*)}								0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	53 757,00	0,00	53 757,00					-1 725,75	0,00	-1 725,75
Odsetki od lokat naliczone	8 803,84	0,00	8 803,84	12	4	2		3 575,61	0,00	3 575,61
Różnice kursowe z wyceny bilansowej niezrealizowane	44 953,16	0,00	44 953,16	12	4	2		-7 301,36	0,00	-7 301,36
Pozostałe ^{*)}	0,00		0,00					2 000,00		2 000,00

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	3 575,61	0,00	3 575,61					572,32	0,00	572,32
Odsetki od lokat	3 575,61	0,00	3 575,61	12	1	1		572,32	0,00	572,32
Pozostałe*)										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-261 692,19	0,00	-261 692,19					1 112 044,91	0,00	1 112 044,91
PFRON	141 652,00	0,00	141 652,00	16	1	36		150 572,00	0,00	150 572,00
Darowizny	5 000,00	0,00	5 000,00	16	1	14		1 000,00	0,00	1 000,00
Fundusz reprezentacyjny	14 678,49	0,00	14 678,49	16	1	28		8 353,71	0,00	8 353,71
Amortyzacja	6 036,61	0,00	6 036,61	16	1	4		6 036,66	0,00	6 036,66
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	342 278,60	0,00	342 278,60	16	1	27		386 050,99	0,00	386 050,99
Rozw.rezerwy na koszty RMB	-800 000,00	0,00	-800 000,00	16	1	27		500 000,00	0,00	500 000,00
Koszty eksploatacji samochodów osobowych	35 182,51	0,00	35 182,51	16	1	51		33 682,59	0,00	33 682,59
Pozostałe*)	-6 520,40	0,00	-6 520,40					26 318,96	0,00	26 318,96
F. Koszty nieuczynawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	283 310,57	0,00	283 310,57					221 765,82	0,00	221 765,82
Ubezpieczenia społeczne płatnika	210 102,20	0,00	210 102,20	16	1	57a		165 693,18	0,00	165 693,18
Niewypłacone wynagrodzenia + delegacje	73 208,37	0,00	73 208,37	16	1	57b		56 072,64	0,00	56 072,64
Pozostałe*)										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	221 765,82	0,00	221 765,82					225 482,76	0,00	225 482,76
Ubezpieczenia społeczne płatnika	165 693,18	0,00	165 693,18	16	1	57a		173 921,04	0,00	173 921,04
Niewypłacone wynagrodzenia - RN	56 072,64	0,00	56 072,64	16	1	57b		51 561,50	0,00	51 561,50
Pozostałe ^{*)}	0,00	0,00	0,00					0,22		0,22
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	416 540,79	0,00	416 540,79					0,00	0,00	0,00
Strata 2020 roku	416 540,79		416 540,79							
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
Umorzona subwencja finansowa z PFR	0,00	0,00	0,00	Rozp.	Min.			796 244,58		796 244,58
Pozostałe ^{*)}										
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	289 340,17							0,00		
K. Podatek dochodowy	54 975,00							0,00		

^{*)} W wierszu można wykazać łącznie różnice o wartościach niższych niż 20 000 zł

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załączony plik:

nazwa: Dodatkowa_hprsa_2022.doc

rozmiar: 201 KB

data modyfikacji: 2023-04-18 09:02:10

Opis:

informacja dodatkowa