

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK MAŁYCH KORZYSTAJĄCYCH Z UPROSZCZEŃ ODNOSZĄCYCH SIĘ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2022-01-01

Okres do: 2022-12-31

Data sporządzenia: 2023-03-30

Kod sprawozdania: SFJMAZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Polkowickie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: Dolnośląskie

Powiat: POLKOWICE

Gmina: POLKOWICE

Miejscowość: POLKOWICE

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Dolnośląskie

Powiat: POLKOWICE

Gmina: POLKOWICE

Ulica: Rynek

Nr domu: 6

Miejscowość: POLKOWICE

Kod pocztowy: 59-100

Poczta: POLKOWICE

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000120857

NIP: 6920000131

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2022-01-01

Data do: 2022-12-31

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

Brak

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

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

tak

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych.

Za rok obrotowy Spółka przyjmuje rok kalendarzowy, a za okresy sprawozdawcze miesiące w roku obrotowym.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego:

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

I. Wycena aktywów trwałych

1) Rzeczowe aktywa trwałe:

Środki trwałe takie jak nieruchomości, maszyny, urządzenia, środki transportu, ulepszenia w obcych środkach trwałych, które są kompletne i zdadne do użytku

w momencie przyjęcia ich do użytkowania, a ich wartość przekracza 150 zł i okres użyteczności przekracza jeden rok, oraz przeznaczone są na potrzeby jednostki podlegają wycenie:

a) o wartości początkowej od 150 zł do 1 500,00 zł ujmowane są bezpośrednio

w koszty jako materiały do zużycia.

b) o wartości początkowej od 1 500,00 zł do 3 500,00 zł jako środki trwałe o niskiej wartości, które bezpośrednio po oddaniu do użytkowania umarza się jednorazowo w 100 % obejmując je ewidencją pozabilansową.

c) O wartości początkowej przekraczającej 3 500,00 zł należy zaliczyć do środków trwałych i wprowadzić do ewidencji w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), a następnie umarzać i amortyzować zgodnie z faktycznym okresem ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

d) Majątek trwały w budowie – nakłady wycenia się według poniesionych wydatków na nakłady obejmujące zakres budowy.

2) Wartości niematerialne i prawne:

Zasady wyceny i ewidencji jak dla rzeczowych składników majątku trwałego, natomiast amortyzuje się je w ciągu 2 lat.

3) Rzeczowe aktywa użytkowane na podstawie umów leasingu:

Umowy leasingu kwalifikuje się według zasad określonych w przepisach podatkowych.

II. Aktywa obrotowe

1) Zapasy:

Materiały i zapasy – w cenach zakupu

2) Należności krótkoterminowe:

Należności, roszczenia i zobowiązania, w tym również z tytułu pożyczek w złotych polskich, wykazuje się w księgach rachunkowych w ciągu roku obrotowego w kwocie wymagalnej zapłaty (łącznie z podatkiem VAT) ustalonej przy ich powstaniu.

Na dzień bilansowy do należności wątpliwych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności stosuje się odpis aktualizacyjny. W sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień bilansowy należności wykazuje się w wysokości po ich pomniejszeniu o różnice z tytułu aktualizacji wartości należności.

2a) Spółka nalicza odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Naliczanie odsetek nie jest obligatoryjne i zależy od sytuacji prawnej i finansowej kontrahenta (gdy istnieje prawdopodobieństwo ich uzyskania).

2b) Odpisów aktualizujących wartości należności handlowych dokonuje się (z uwzględnieniem art. 35 b ustawy o rachunkowości):

- po 18 miesiącach od terminu płatności – w przypadku naliczeń „czynszowych” i kontrahentów indywidualnych.

- po 12 miesiącach od terminu płatności – w przypadku pozostałych kontrahentów.

Odpisów dokonuje się w 100 % wartości należności.

3) Inwestycje krótkoterminowe:

W grupie tej ujmuje się środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w wartości wynikającej z rachunków bankowych i raportów kasowych w polskich złotych.

4) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

Jako czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujmuje się poniesione koszty dotyczące przyszłych okresów, w wysokości wynikającej z poniesionych nakładów. Jednocześnie koszty pośrednie dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych do wartości netto 1 000,00 zł nie podlegają rozliczaniu w czasie

i powinny być ujmowane jednorazowym zapisem w koszty działalności operacyjnej.

III. Aktywa finansowe oraz inwestycje

1. Nabycie lub powstałe aktywa finansowe oraz inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.
2. Kryterium podziału inwestycji na długo i krótkoterminowe stanowi rok liczony od dnia bilansowego.

III a. Kapitał własny

1) Kapitał podstawowy:

Kapitał podstawowy ujęty w księgach winien być zgodny z zapisem w sądzie rejestrowym. Ewidencja szczegółowa winna przedstawiać analityczny podział funduszu pomiędzy udziałowców.

2) Kapitał zapasowy:

Kapitał zapasowy należy ująć w księgach z podziałem na źródła powstania kapitału.

IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1) Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty tzn. w kwocie powiększonej o odsetki podlegające zapłacie i dodatnie różnice kursowe.

ustalenia wyniku finansowego

Przy czym:

- 1) Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.
- 2) Na wynik finansowy wpływają zarówno dodatnie jak i ujemne różnice kursowe,
- 3) Przychody wycenia się według cen umownych,
- 4) Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów kont na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5 w sposób podany w publikacji wzorcowej.
- 5) Zespoły kont 4, 5 i 7 zamyka się na koniec okresu obrachunkowego.

Zasada istotności

1) Przyjmuje się wysokość błędów na poziomie istotności przyjmując:

0,5 – 1,0% przychodów ze sprzedaży lub 1,0% - 2,0% sumy bilansowej.

2) Błędy popełnione w okresach poprzednich o wartości niższej traktowane są jako zwyczajne, podlegające ujęciu na wynik finansowy roku ujawnienia. Błędy popełnione w okresach poprzednich o wartości wyższej uznaje się za podstawowe, których skutki podlegają odniesieniu na kapitał własny oraz wykazaniu w bilansie w pozycji wyniku (zysk lub straty) z lat ubiegłych.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Na sprawozdanie finansowe jednostki składa się:

- 1) Bilans,
 - 2) Rachunek zysków i strat,
 - 3) Informacje dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe
-

informacje i objaśnienia

pozostałe

Lista złożonych podpisów:

2023-03-31 06:18:29Z Joanna Janik; PTBS - Certum QCA 2017

2023-03-31 06:21:14Z Andrzej Pilimon - Certum QCA 2017

Bilans

Sporządzony na dzień: 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	77 226 020,93	78 346 964,75
Aktywa trwałe	75 209 585,75	75 859 690,94
Wartości niematerialne i prawne	8 947,47	7 807,78
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	8 947,47	7 807,78
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	75 190 186,68	75 841 431,56
Środki trwałe	74 869 913,20	75 522 120,00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 634 147,93	2 634 147,93
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 164 475,33	72 822 692,70
urządzenia techniczne i maszyny	67 666,78	55 369,26
środki transportu	0,00	0,00
inne środki trwałe	3 623,16	9 910,11
Środki trwałe w budowie	320 273,48	319 311,56
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	10 451,60	10 451,60
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	10 451,60	10 451,60
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	10 451,60	10 451,60
– udziały lub akcje	10 451,60	10 451,60
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	2 016 435,18	2 487 273,81
Zapasy	11 174,38	14 911,42
Materiały	11 174,38	14 911,42
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	376 979,54	388 886,29
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	376 979,54	388 886,29
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	353 149,30	318 989,27
– do 12 miesięcy, w tym:	353 149,30	318 989,27
– powyżej 12 miesięcy, w tym:	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
Inne	6 582,85	19 547,75
dochodzone na drodze sądowej	17 247,39	50 345,27
Inwestycje krótkoterminowe	1 617 964,65	2 057 059,96
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 617 964,65	2 057 059,96
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
w pozostałych jednostkach	5 643,59	5 643,59
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 643,59	5 643,59
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 612 321,06	2 051 416,37

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 346 462,36	1 788 771,53
– inne środki pieniężne	265 858,70	262 644,84
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 316,61	26 416,14
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	77 226 020,93	78 346 964,75
Kapitał (fundusz) własny	56 997 807,61	56 953 115,82
Kapitał (fundusz) podstawowy	49 053 000,00	49 053 000,00
Kapitał (fundusz) zasobowy	2 390 119,69	2 308 446,55
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	5 509 996,13	4 774 937,84
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	44 691,79	816 731,43
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 228 213,32	21 393 848,93
Rezerwy na zobowiązania	50 468,35	50 468,35
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	50 468,35	50 468,35
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	50 468,35	50 468,35
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	18 187 541,21	19 325 153,82
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	18 187 541,21	19 325 153,82
kredyty i pożyczki	8 606 645,71	9 735 781,98
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	9 580 895,50	9 589 371,84
Zobowiązania krótkoterminowe	523 650,05	527 973,81
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	509 933,38	508 058,75
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	218 087,28	217 046,55
– do 12 miesięcy	218 087,28	217 046,55
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	149 357,17	170 299,20
z tytułu wynagrodzeń	113 103,14	82 287,02
inne	29 385,79	38 425,98
Fundusze specjalne	13 716,67	19 915,06
Rozliczenia międzyokresowe	1 466 553,71	1 490 252,95
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 466 553,71	1 490 252,95
– długoterminowe	1 450 353,24	1 469 943,82
– krótkoterminowe	16 200,47	20 309,13

Lista złożonych podpisów:

2023-03-31 06:18:29Z Joanna Janik; PTBS - Certum QCA 2017

2023-03-31 06:21:14Z Andrzej Pilimon - Certum QCA 2017

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2022-01-01 - 2022-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 492 139,31	5 975 680,75
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	6 492 139,31	5 975 680,75
Zmiana stanu produktów (zwiększenie (+), zmniejszenie (-))	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	6 293 307,16	5 894 760,99
Amortyzacja	708 022,84	703 321,82
Zużycie materiałów i energii	1 533 743,77	1 289 643,60
Usługi obce	1 072 625,52	1 033 436,78
Podatki i opłaty, w tym:	724 655,65	753 638,54
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	1 626 752,06	1 536 714,17
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	399 982,16	365 839,59
– emerytalne	151 184,04	137 817,04
Pozostałe koszty rodzajowe	227 525,16	212 166,49
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	198 832,15	80 919,76
Pozostałe przychody operacyjne	112 917,38	890 783,29
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	777 910,78
Dotacje	11 604,06	8 588,84
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	101 313,32	104 283,67
Pozostałe koszty operacyjne	68 424,25	43 450,11
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23 780,72	8 132,04
Inne koszty operacyjne	44 643,53	35 318,07
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	243 325,28	928 252,94
Przychody finansowe	42 267,88	6 873,54
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	35 636,88	4 222,94
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	1 306,45

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	6 631,00	1 344,15
Koszty finansowe	209 439,37	23 416,05
Odsetki, w tym:	209 439,37	23 416,05
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F + G – H)	76 153,79	911 710,43
Podatek dochodowy	31 462,00	94 979,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I – J – K)	44 691,79	816 731,43

Lista złożonych podpisów:

2023-03-31 06:18:29Z Joanna Janik; PTBS - Certum QCA 2017

2023-03-31 06:21:14Z Andrzej Pilimon - Certum QCA 2017

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatowe Informacje i Objasnienia

Załączony plik

Informacja_dodatkowa_2022.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

w załączeniu

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	76 153,79	91 171,43
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. Łączna	5 183 086,13	4 641 962,71
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	5 183 086,13	4 641 952,71
C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	24 819,28	22 488,95
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	24 819,28	22 488,95
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. Łączna	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. Łączna	36 459,54	18 844,74
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	36 459,54	18 844,74
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. Łączna	95 839,49	58 140,44
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	95 839,49	58 140,44
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna	50 008,40	54 194,24
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	50 008,40	54 194,24
H. Strata z lat ubiegłych - wart. Łączna	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. Łączna	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	349 578,34	1 055 320,71
K. Podatek dochodowy	31 462,00	94 979,00

Lista złożonych podpisów:

2023-03-31 06:18:29Z Joanna Janik; PTBS - Certum QCA 2017

2023-03-31 06:21:14Z Andrzej Pilimon - Certum QCA 2017