

# **TOTAL FITNESS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **15.09.2021** do **31.12.2021**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** TOTAL FITNESS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

**Siedziba:** Al. Bohaterów Września 9/, 02-389 WARSZAWA

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

9311Z, 9312Z, 9313Z, 9329Z, 8690A, 8551Z, 4719Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 7011051683

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000920049

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 15.09.2021 do 31.12.2021

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

- wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Licencja i oprogramowanie komputerowe 2 lata

Wartość firmy 5 lat

Wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3,5 tysiąca złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty. Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

- rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do

użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione, chyba że możliwe jest wykazanie, że spowodowały one zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie. W takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego. Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów oraz praw użytkowania wieczystego gruntu, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Inwestycje w budynki 10 lat

Urządzenia techniczne i maszyny 3-10 lat

Inne środki trwałe 3-5 lat

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3,5 tysiąca złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty. Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

- należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

- środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

- rozliczenia międzyokresowe

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze.

Dokonywane co miesiąc odpisy w ciężar rachunku zysków i strat następują stosownie do upływu czasu oraz wielkości świadczeń.

W Total Fitness Sp. z o.o. istotnymi kategoriami kosztów operacyjnych, które podlegają rozliczeniu w następnych okresach sprawozdawczych,

są między innymi koszty ubezpieczeń, koszty wszelkich usług ponoszonych z góry, np. abonamenty, domeny, okresowe licencje na programy.

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

- rozliczenia międzyokresowe przychodów

Jednostka tworzy międzyokresowe rozliczenia przychodów obejmujące przychody rozliczane w czasie w celu właściwego doliczenia przychodów do okresu sprawozdawczego, którego dotyczą, zgodnie z zasadą memoriału.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów ujmowane są po stronie pasywów (przychody przyszłych okresów) odnosząc się do zafakturowanych (należnych) przychodów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

- kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Wypłacone w trakcie roku obrotowego zaliczki na dywidendy są wykazywane w księgach rachunkowych i w bilansie jako odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego.

- zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania handlowe wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty. Spółka uznaje za zobowiązania

handlowe kwoty przypadające do zapłaty za dobra lub usługi, które zostały dostarczone lub wykonane oraz zostały zafakturowane lub formalnie uzgodnione z dostawcą. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

Oznacza to, że na koniec roku do wartości zobowiązań z tytułu kredytu dolicza się odsetki. Kredyty i pożyczki zalicza się do zobowiązań zarówno długoterminowych jak i krótkoterminowych w zależności od ustalonego terminu spłaty zobowiązań. Zobowiązania z tytułu kredytu w rachunku bieżącym prezentowane są w zobowiązaniach krótkoterminowych.

- rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

- odroczony podatek dochodowy

Spółka w myśl art. 37 ustawy o rachunkowości ustala aktywa i tworzy rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

- leasing

Spółka w myśl ustawy o rachunkowości kwalifikuje umowy leasingu według zasad określonych w art. 3 ust. 4 i 5 ustawy.

### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

1. Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 15.09.2021 r. do 31.12.2021 r.
2. Sprawozdanie finansowe spółki podlega obowiązkowi badania na podstawie art. 64 ust. 1 ustawy o rachunkowości.
3. Sprawozdanie finansowe zawiera jednostkowe dane podmiotu, sporządzającego bilans samodzielnie.
4. W sprawozdaniu finansowym zdarzenia gospodarcze wykazane są zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
5. Roczne sprawozdanie finansowe za okres od 15.09.2021 r. do 31.12.2021 r. sporządzono przy założeniu kontynuowania przez jednostkę działalności gospodarczej przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są znane istotne okoliczności wskazujące na wystąpienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez podmiot.
6. Sprawozdanie finansowe składa się z:
  - 1) bilansu;
  - 2) rachunku zysków i strat;
  - 3) rachunku przepływów pieniężnych;
  - 4) zestawienia zmian w kapitale własnym;
  - 5) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.
7. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej.
8. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości przewidzianymi dla podmiotów kontynuujących działalność.

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Dane porównywalne prezentują stan na dzień wydzielenia ZCP tj. 15.09.2021r.

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>18 975 506,79</b>	<b>19 880 966,81</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>334 324,73</b>	<b>405 944,88</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	334 324,73	405 944,88
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>16 726 827,40</b>	<b>17 753 049,23</b>
1. Środki trwałe	16 726 827,40	17 753 049,23
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 615 948,98	14 215 971,73
c) urządzenia techniczne i maszyny	154 759,38	140 033,82
d) środki transportu	66 408,08	71 717,78
e) inne środki trwałe	2 889 710,96	3 325 325,90
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>1 400 276,70</b>	<b>1 400 276,70</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	1 400 276,70	1 400 276,70
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>514 077,96</b>	<b>321 696,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	510 938,00	321 696,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 139,96	
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>6 369 908,81</b>	<b>5 022 679,82</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>113 189,17</b>	<b>133 556,68</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	113 189,17	133 556,68
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 351 358,89</b>	<b>2 620 591,58</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	1 216 873,33	2 050 300,79
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 216 873,33	2 050 300,79
- do 12 miesięcy	1 216 873,33	2 050 300,79
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	1 134 485,56	570 290,79
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	730 423,84	503 129,89
- do 12 miesięcy	730 423,84	503 129,89
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	351 953,35	
c) inne	52 108,37	67 160,90
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 819 161,67</b>	<b>2 161 917,83</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 819 161,67	2 161 917,83
a) w jednostkach powiązanych		

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 819 161,67	2 161 917,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 819 161,67	2 161 917,83
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>86 199,08</b>	<b>106 613,73</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>25 345 415,60</b>	<b>24 903 646,63</b>



## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>7 523 363,72</b>	<b>7 232 256,21</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2 608 500,00</b>	<b>2 608 500,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>4 623 756,21</b>	<b>4 623 756,21</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>291 107,51</b>	
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>17 822 051,88</b>	<b>17 671 390,42</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>961 325,91</b>	<b>151 119,29</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28 545,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	450 943,30	42 691,31
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	450 943,30	42 691,31
3. Pozostałe rezerwy	481 837,61	108 427,98
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	481 837,61	108 427,98
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 541 874,12</b>	<b>7 852 038,39</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	2 541 874,12	7 852 038,39
a) kredyty i pożyczki	931 227,82	5 416 904,62
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	1 258 057,14	2 018 286,94
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	352 589,16	416 846,83
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>13 926 688,77</b>	<b>9 344 414,57</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	3 736 161,06	3 690 747,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		1 455,85

- do 12 miesięcy		1 455,85
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	3 736 161,06	3 689 291,20
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	10 190 527,71	5 653 667,52
a) kredyty i pożyczki	8 911 377,10	5 299 593,71
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	574 034,82	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	491 666,84	227 837,36
- do 12 miesięcy	491 666,84	227 837,36
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	134 219,31	
h) z tytułu wynagrodzeń	50,49	
i) inne	79 179,15	126 236,45
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>392 163,08</b>	<b>323 818,17</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	392 163,08	323 818,17
- długoterminowe	1 215,53	
- krótkoterminowe	390 947,55	323 818,17
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>25 345 415,60</b>	<b>24 903 646,63</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>9 848 786,92</b>
- od jednostek powiązanych	2 970 138,49
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 608 579,21
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	240 207,71
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 099 466,47</b>
I. Amortyzacja	1 191 717,83
II. Zużycie materiałów i energii	905 681,59
III. Usługi obce	4 941 220,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 170,04
- podatek akcyzowy	
V. Wynagrodzenia	1 612 093,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	168 349,11
- emerytalne	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	157 851,62
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	109 382,45
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>749 320,45</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>99 992,84</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
IV. Inne przychody operacyjne	99 992,84
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>301 065,17</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	155 076,03
III. Inne koszty operacyjne	145 989,14
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>548 248,12</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>113 246,56</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
b) od jednostek pozostałych, w tym:	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	

II. Odsetki, w tym:	12 246,56
- od jednostek powiązanych	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
V. Inne	101 000,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>299 831,17</b>
I. Odsetki, w tym:	167 306,09
- dla jednostek powiązanych	24 166,08
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
IV. Inne	132 525,08
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>361 663,51</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>70 556,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>291 107,51</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>7 232 256,21</b>	
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>7 232 256,21</b>	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>7 232 256,21</b>	
1. Kapitał podstawowy	2 608 500,00	2 608 500,00
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 608 500,00</b>	<b>2 608 500,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>2 608 500,00</b>	<b>2 608 500,00</b>
2. Kapitał zapasowy	4 623 756,21	4 623 756,21
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 623 756,21</b>	<b>4 623 756,21</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>4 623 756,21</b>	<b>4 623 756,21</b>
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
4. Kapitały rezerwowe		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
5. Wynik z lat ubiegłych		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>6. Wynik netto</b>	<b>291 107,51</b>	
a) zysk netto	291 107,51	
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 523 363,72</b>	<b>7 232 256,21</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>7 523 363,72</b>	<b>7 232 256,21</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>291 107,51</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>2 874 666,84</b>
1. Amortyzacja	1 263 337,98
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	18 308,31
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	38 424,98
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	
5. Zmiana stanu rezerw	810 206,62
6. Zmiana stanu zapasów	20 367,51
7. Zmiana stanu należności	269 232,69
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	349 586,13
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	115 034,64
10. Inne korekty	-9 832,02
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>3 165 774,35</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	
a) w jednostkach wycenionych metodą praw własności	
b) w pozostałych jednostkach	
- zbycie aktywów finansowych	
- dywidendy i udziały w zyskach	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	
- odsetki	
- inne wpływy z aktywów finansowych	
4. Inne wpływy inwestycyjne	
<b>II. Wydatki</b>	<b>290 826,16</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	175 064,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	

a) w jednostkach powiązanych	
b) w pozostałych jednostkach	
- nabycie aktywów finansowych	
- udzielone pożyczki długoterminowe	
4. Inne wydatki inwestycyjne	115 762,16
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-290 826,16</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	
<b>I. Wpływy</b>	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	
2. Kredyty i pożyczki	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	
4. Inne wpływy finansowe	
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 217 704,35</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	866 224,28
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	186 194,98
8. Odsetki	165 285,09
9. Inne wydatki finansowe	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1 217 704,35</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>1 657 243,84</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>1 657 243,84</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 161 917,83</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>3 819 161,67</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	



## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>361 663,51</b>	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	100 000,00	
Pozostałe	100 000,00	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	536 043,64	
Pozostałe	536 043,64	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	328 310,81	
Pozostałe	328 310,81	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 385 312,51	
Pozostałe	1 385 312,51	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	222 121,04	
Pozostałe	222 121,04	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>1 217 122,14</b>	
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>231 253,00</b>	

## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**KOTKOWSKA-SKRZYPEK AGNIESZKA** dnia 2022-09-30

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

1\_SF\_Dodatkowe\_informacje\_i\_objasnienia\_do\_sprawozd.pdf

1\_SF\_Dodatkowe\_informacje\_i\_objasnienia\_do\_sprawozd.pdf