

# ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2024-07-31

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych ( kodSystemowy: SFJINZ (1) wersjaSchemy: 1-2 )

WariantSprawozdania: 1

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: VITKOVICE MILMET S.A.

Siedziba

Województwo: ŚLĄSKIE

Powiat: m. Sosnowiec

Gmina: M. Sosnowiec

Miejscowość: Sosnowiec

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: ŚLĄSKIE

Powiat: m. Sosnowiec

Gmina: M. Sosnowiec

Numer budynku: 130

Nazwa miejscowości: Sosnowiec

Kod pocztowy: 41-200

Nazwa urzędu pocztowego: SOSNOWIEC

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 2529Z (PRODUKCJA POZOSTAŁYCH ZBIORNIKÓW, CYSTERN I POJEMNIKÓW METALOWYCH)

Identyfikator podatkowy NIP: 6440514628

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000093219

### Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2023-01-01

**Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:** true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych  
false

## Założenie kontynuacji działalności

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

**Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:** true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności  
true

## 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),

1. Rok obrotowy 1. Przyjętym rokiem obrotowym (i podatkowym) jest rok kalendarzowy. 2. Stosowanym okresem sprawozdawczym do sumowania obrotów na kontach księgi głównej oraz uzgodnienia z dziennikiem i zapisami w ewidencji szczegółowej jest miesiąc kalendarzowy. 2. Aktywa trwałe. 1. Podstawą do uznawania składników majątku za aktywa trwałe i amortyzowania majątku trwałego jest art. 3 ust. 1 pkt 13 do 17 Ustawy o Rachunkowości z dnia 29.09.1994r. (Dz. U. z 2019r. poz. 351 z póź. zm.) oraz art. 16a-m Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 r. (Dz. U. z 2019r. poz. 865 z póź. zm.). 2. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych dokonuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik Nr 1 do Ustawy z dnia 15 lutego 1992r. oraz stawek indywidualnych zatwierdzonych Uchwałami Zarządu, po uwzględnieniu przewidywanego okresu użytkowania danego środka, mierzonego min. ilością zmian, tempem postępu techniczno-ekonomicznego, wydajnością środka oraz przewidywaną przy likwidacji ceną sprzedaży środka. 3. Odpisów amortyzacyjnych prawa wieczystego użytkowania gruntów dokonuje się metodą liniową. Przyjmuje się okres amortyzowania 20 lat licząc od dnia 1.01.2002 r. Odpisy te nie są kosztem uzyskania przychodów. 4. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w dniu przyjęcia do używania, jest zarówno poniżej jak i powyżej 10.000 zł, jeżeli przewidywany okres ich używania jest dłuższy niż rok i są wykorzystywane na potrzeby związane z działalnością gospodarczą albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy. 5. W przypadku gdy wartość początkowa nowo nabytych składników majątku lub koszt modernizacji są równe lub niższe niż 10.000 zł, wartość tego składnika majątku amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddania do używania. 6. Koszty ulepszenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zwiększają wartość początkową środków trwałych i podstawę amortyzacji. 7. W bilansie środki trwałe, wartości niematerialne i prawne przedstawione są wg wartości netto skorygowanej o odpisy umorzeniowe oraz trwałą utratę wartości. 8. Inwestycje długoterminowe oraz środki trwałe w budowie przedstawiane są w bilansie wg ceny nabycia, po skorygowaniu o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości lub z tytułu przywrócenia uprzednio zmniejszonej wartości. 9. Aktualizacji wyceny inwestycji długoterminowych dokonuje Dział Księgowości, a środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie, Zarząd na wniosek dysponującego składnikiem majątku, Komisji Inwentaryzacyjnej, Specjalisty ds. inwestycji lub Administratora Zakładowego. 10. Inwentaryzację rzeczowych środków trwałych, znajdujących się na terenie strzeżonym przeprowadza się raz w ciągu 4 lat, a znajdujących się poza terenem strzeżonym na ostatni dzień roku obrotowego. 3. Ewidencja i wycena składników majątku obrotowego. Weryfikacja stanu zapasów dokonywana jest w drodze inwentaryzacji według zasad określonych w art. 26 Ustawy o rachunkowości na podstawie rocznego jej planu, zatwierdzonego Zarządzeniem Prezesa Zarządu. 1. Materiały ewidencjonowane są w księgach rachunkowych w cenach ustalonych na poziomie ceny zakupu. W przypadku gdy cena zakupu odbiega od ceny ewidencyjnej różnicę między ceną rzeczywistą a ewidencyjną nie większą jednak niż 1% odnosi się na odchylenia od cen ewidencyjnych i rozlicza się w okresie miesięcznym. Jeżeli różnica między cenami jest większa koryguje się cenę ewidencyjną. Rozchody wyceniane są wg metody FIFO. 2. Materiały wytworzone we własnym zakresie wycenia się wg rzeczywistego technicznego kosztu wytworzenia. 3. Produkcję nie zakończoną

wycenia się w wysokości technicznego kosztu wytworzenia. 4. Wyroby gotowe wycenia się wg cen ewidencyjnych ustalonych na poziomie planowanego technicznego kosztu wytworzenia. Odchylenia od cen ewidencyjnych wyrobów, korygują ich wartość do poziomu rzeczywistego kosztu wytworzenia.

Rozlicza się je na koszt własny sprzedaży w miesiącu ich powstania. 5. Wyroby gotowe na koniec roku obrotowego wycenia się zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny. W przypadku gdy cena ewidencyjna wyrobu jest wyższa od ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy dokonuje się odpisu aktualizującego w wysokości różnicy między kosztem wytworzenia a jego ceną sprzedaży netto, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. 6. Papiery wartościowe stanowiące krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w cenach nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości. W przypadku papierów notowanych na giełdzie za trwałą utratę wartości uznać można spadek kursu giełdowego utrzymujący się co najmniej przez pół roku. W przypadku papierów nie notowanych na giełdzie utratę wartości szacuje się na podstawie utraty zdolności do wypracowywania zysku lub innych przesłanek, które uzasadniały zakup tych akcji. 7. Prowizje płacone przy sprzedaży papierów wartościowych obciążają w całości koszty operacji finansowych w momencie ich poniesienia. Cena ewidencyjna papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu na dzień bilansowy nie powinna przewyższać ceny sprzedaży netto, za którą przyjmie się kurs giełdowy na dzień bilansowy. 8. Ewidencję składników majątkowych prowadzi się ilościowo i wartościowo dla poszczególnych materiałów oraz wyrobów gotowych. 9. Odpisywanie w koszty wartości materiałów w momencie ich zakupu dotyczy drobnych zakupów materiałów pośrednio produkcyjnych i pomocniczych, (drobnych narzędzi, materiałów biurowych na indywidualne zapotrzebowania działów, znaczków skarbowych oraz paliw ciekłych i gazowych). 10. Dłużne papiery wartościowe przeznaczone do obrotu wycenia się wg ceny nabycia. Sprzedawane dłużne papiery wartościowe nabyte po różnych cenach można wycenić wg średniej ceny nabycia. 11. Dłużne papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy wg cen sprzedaży możliwych do osiągnięcia. Różnicę między średnią ceną nabycia a możliwą do osiągnięcia ceną sprzedaży zalicza się do przychodów lub kosztów z operacji finansowych. 12. Przez cenę sprzedaży należy rozumieć kurs giełdowy, a jeżeli ustalenie ceny sprzedaży w ten sposób nie jest możliwe (np. papiery nie znajdują się w obrocie giełdowym) to cenę sprzedaży należy oszacować na podstawie odsetek naliczonych do dnia bilansowego. 13. Jeżeli po pewnym czasie nastąpił wzrost ceny papierów na giełdzie lub nastąpiła poprawa sytuacji finansowej Spółki nie notowanej na giełdzie, dokonuje się stopniowego lub jednorazowego przywrócenia wartości papierów, ale nie wyżej ceny nabycia. 14. Należności na dzień powstania wycenia się według ich wartości nominalnej. Natomiast na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisów aktualizujących dokonuje się dla należności przeterminowanych od 180 do 360 dni w wysokości 50% kwoty należności, dla należności przeterminowanych powyżej roku, w wysokości 100%. Odpisów aktualizujących należności dokonuje Dział Księgowości w porozumieniu z Działami Handlu, po akceptacji Zarządu Spółki. 15. Aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy wg średniego kursu NBP co uzasadnia się tym, że: · rachunki walutowe prowadzone są w trzech bankach; · sprzedaż środków dewizowych dokonuje się po kursie negocjowanym; · wydatki w walutach obcych pokrywa się z własnych środków dewizowych. 16. Spółka korzysta z umów zabezpieczenia ryzyka zmiany kursów walutowych. Wyniki zrealizowane tych zabezpieczeń są kosztem lub przychodem finansowym

#### **ustalenia wyniku finansowego**

Zgodnie z art. 9 ust. 1 updop w spółce, prowadzona jest ewidencja księgowa (księgi rachunkowe) na podstawie ustawy o rachunkowości, oraz zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych, w sposób zapewniający określenie zarówno wysokości dochodu (straty), podstawy opodatkowania, jak i wysokości należnego podatku za rok podatkowy. 4. Rachunek zysków i strat 1. Ewidencja kosztów rodzajowych prowadzona jest w zespole 4, rozliczenie następuje w zespole 5 wg poszczególnych rodzajów działalności. 2. Na koniec roku obrotowego konta zespołu 5 mogą wykazywać wyłącznie salda Wn oznaczające wartość produkcji nie zakończonej. 3. Spółka stosuje zleceńowy system ewidencji kosztów produkcji podstawowej i pomocniczej. 4. Ustalanie wynikowego technicznego kosztu wytworzenia jednostki wyrobu na koniec okresu sprawozdawczego odbywa się metodą kalkulacji podziałowej z uwzględnieniem wartości stanu produkcji w toku na początek i na koniec okresu sprawozdawczego. 5. Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów faktycznie poniesionych: 6. Jeżeli koszt poniesiony w okresie sprawozdawczym dotyczy okresów występujących po tym okresie, a zarachowanie go w okresie poniesienia zniekształciłoby koszty i wynik finansowy, dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów (koszty przyszłych okresów), a jeżeli Spółka posiada informacje, że koszty, które mają być poniesione w przyszłości, dotyczą okresu sprawozdawczego dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów (rezerwy na wydatki przyszłych okresów). 8. Rozliczeń międzyokresowych czynnych dokonuje się w równych ratach miesięcznych. 9. Przedmiotem rozliczeń międzyokresowych czynnych są: · koszty uruchomienia nowej produkcji, które rozlicza się po uruchomieniu nowej produkcji przez okres od 1 roku do 3 lat w zależności od decyzji kierownika jednostki, po uwzględnieniu opinii Dyrektora produkcji, · koszty prac z zakresu B+R, które zakończyły się sukcesem i dały zamierzony efekt gospodarczy, kwalifikuje się do wartości niematerialnych i prawnych i

zalicza do kosztów uzyskania przychodów poprzez odpisy amortyzacyjne, przez okres ekonomicznej użyteczności rezultatów prac, · koszty remontu środka trwałego, rozliczane metodą liniową przez okres od 1 roku do 3 lat w zależności do decyzji kierownika jednostki, · koszty ubezpieczeń majątkowych, opłat i podatków, urlopów oraz wypłat z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych mogą być przedmiotem rozliczeń międzyokresowych zarówno czynnych jak i biernych są aktywowane na okres, którego dotyczą, · koszty oprzyrządowania i narzędzi specjalnych, jeżeli ich wartość przekracza 10 tys. zł. rozlicza się na poszczególne wyroby proporcjonalnie do upływu czasu przez okres nie dłuższy niż 2 lata. 10. Przedmiotem rozliczeń międzyokresowych biernych (tworzenie rezerw na wydatki przyszłych okresów) są znane lub przewidywane w okresie nie dłuższym niż do końca następnego roku sprawozdawczego wydatki na remonty, nowe uruchomienia, postęp techniczny i organizacyjny, naprawy gwarancyjne i koszty finansowe. Tworzenie rezerw dokonywane jest w okresie powzięcia informacji o mających powstać w przyszłości zobowiązaniach lub prawdopodobnych kosztach a ich odpisywanie następuje w okresie poniesienia kosztów, na które utworzono rezerwy lub ich rozwiązania w przypadku nadwyżki rezerw nad rzeczywistymi kosztami. 11. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne są wyceniane raz w roku, na dzień bilansowy.

#### ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych zgodnie z art.12 ust 2 ustawy o rachunkowości, stosując odpowiednie zasady wyceny aktywów i pasywów.2. Sprawozdanie finansowe Spółka sporządza zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.3. Sprawozdanie składa się z : · bilansu · rachunku zysków i strat · informacji dodatkowej, obejmujące wprowadzenie do sprawozdania oraz dodatkowe informacje i objaśnienia · zestawienie zmian w kapitale własnym · rachunek przepływów pieniężnych Do sprawozdania dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki.4. W bilansie wykazuje się stany aktywów i pasywów na dzień kończący bieżący i poprzedni rok obrotowy5. W rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.6. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.7. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią.

#### pozostałe

.

### Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji  
szczegóły

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki  
opis

### Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	323 777 788,89	344 764 342,62
Aktywa trwałe	192 114 048,33	195 865 631,18
Wartości niematerialne i prawne	3 087 987,28	2 358 228,74
Koszty zakończonych prac rozwojowych	2 943 815,64	2 145 639,65
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	144 171,64	212 589,09
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	183 858 171,68	188 346 410,11

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Środki trwałe	172 023 347,05	178 086 889,10
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 607 121,50	1 776 675,27
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 607 720,78	43 181 358,82
urządzenia techniczne i maszyny	125 668 120,85	131 735 173,92
środki transportu	373 840,60	536 146,22
inne środki trwałe	766 543,32	857 534,87
Środki trwałe w budowie	7 779 395,05	6 668 998,65
Zaliczki na środki trwałe w budowie	4 055 429,58	3 590 522,36
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	2 996 201,00	2 996 201,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	2 996 201,00	2 996 201,00
w jednostkach powiązanych	2 996 201,00	2 996 201,00
- udziały lub akcje	2 996 201,00	2 996 201,00
- 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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 171 688,37	2 164 791,33
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 487 090,14	1 855 918,95
Inne rozliczenia międzyokresowe	684 598,23	308 872,38
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>131 663 740,56</b>	<b>148 898 711,44</b>
<b>Zapasy</b>	<b>53 991 066,98</b>	<b>76 478 540,99</b>
Materiały	23 814 851,99	38 853 431,71
Półprodukty i produkty w toku	18 789 997,69	25 107 831,41
Produkty gotowe	9 834 999,61	11 341 431,20
Towary	1 443 658,42	798 664,27
Zaliczki na dostawy i usługi	107 559,27	377 182,40
<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>75 127 288,95</b>	<b>65 560 356,72</b>
Należności od jednostek powiązanych	31 789 774,58	22 985 748,43
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	31 789 774,58	22 985 748,43
- do 12 miesięcy	31 789 774,58	22 985 748,43
- 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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Należności od pozostałych jednostek	43 337 514,37	42 574 608,29
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	41 186 419,01	33 096 579,66
- do 12 miesięcy	41 186 419,01	33 096 579,66
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 145 161,84	9 470 709,84
inne	5 933,52	7 318,79
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	1 333 242,33	4 703 729,41
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 333 242,33	4 703 729,41
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	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
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 333 242,33	4 703 729,41
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 333 242,33	4 472 641,93
- inne środki pieniężne	0,00	231 087,48
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 212 142,30	2 156 084,32
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	323 777 788,89	344 764 342,62
Kapitał (fundusz) własny	185 668 580,76	173 691 061,02
Kapitał (fundusz) podstawowy	33 831 562,00	33 831 562,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	129 871 865,97	114 595 178,35
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	4 112 682,81	4 112 682,81
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- 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	24 432 469,98	30 551 637,86
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-6 580 000,00	-9 400 000,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	138 109 208,13	171 073 281,60
Rezerwy na zobowiązania	22 831 093,98	21 761 216,16
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 111 465,40	15 244 943,01
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 539 628,58	6 336 273,15
- długoterminowa	4 787 603,91	4 451 594,67
- krótkoterminowa	1 752 024,67	1 884 678,48
Pozostałe rezerwy	180 000,00	180 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	180 000,00	180 000,00
Zobowiązania długoterminowe	2 772 497,59	8 264 907,13
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	2 772 497,59	8 264 907,13
kredyty i pożyczki	2 772 497,59	5 879 525,68
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
inne zobowiązania finansowe	0,00	2 385 381,45
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>85 619 095,33</b>	<b>115 555 269,58</b>
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 936 577,57	10 403 399,10
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 936 577,57	10 403 399,10
- do 12 miesięcy	2 936 577,57	10 403 399,10
- 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
<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</b>	<b>82 540 161,01</b>	<b>104 994 970,57</b>
kredyty i pożyczki	36 689 005,49	44 227 104,29
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	2 960 016,06	7 611 594,55
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	34 426 639,06	42 772 229,60
- do 12 miesięcy	34 426 639,06	42 772 229,60
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	3 626 427,37	776 048,45
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 548 915,53	7 046 918,20
z tytułu wynagrodzeń	2 148 112,67	2 392 441,68
inne	141 044,83	168 633,80

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Fundusze specjalne	142 356,75	156 899,91
Rozliczenia międzyokresowe	26 886 521,23	25 491 888,73
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	26 886 521,23	25 491 888,73
– długoterminowe	25 473 926,95	24 461 660,29
– krótkoterminowe	1 412 594,28	1 030 228,44

## Rachunek zysków i strat

### Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	389 195 288,45	509 638 268,98
– od jednostek powiązanych	69 315 098,52	107 922 639,64
Przychody netto ze sprzedaży produktów	383 418 921,54	483 206 460,22
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-8 570 880,67	2 718 085,06
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	2 411 242,60	4 518 998,37
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	11 936 004,98	19 194 725,33
Koszty działalności operacyjnej	361 809 389,01	465 815 519,49
Amortyzacja	13 019 001,47	12 361 582,47
Zużycie materiałów i energii	254 869 322,76	340 756 528,95
Usługi obce	27 429 344,43	35 529 279,37
Podatki i opłaty, w tym:	2 317 259,24	2 197 049,83
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	39 970 145,33	42 557 601,39
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 045 540,69	10 527 516,37
– emerytalne	3 504 043,95	3 715 575,52
Pozostałe koszty rodzajowe	3 131 764,58	3 958 539,10
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 027 010,51	17 927 422,01

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	27 385 899,44	43 822 749,49
Pozostałe przychody operacyjne	3 137 409,64	2 413 825,74
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	1 217 324,04	1 026 141,12
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 546 532,05	0,00
Inne przychody operacyjne	373 553,55	1 387 684,62
Pozostałe koszty operacyjne	2 458 863,78	5 187 467,18
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	183 401,74	3 448,62
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	689 767,78	0,00
Inne koszty operacyjne	1 585 694,26	5 184 018,56
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	28 064 445,30	41 049 108,05
Przychody finansowe	5 282 768,09	665 846,63
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	4 699 200,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	4 699 200,00	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:	1 105,69	1 166,80
- 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	0,00
Inne	582 462,40	664 679,83
Koszty finansowe	4 134 746,21	3 771 342,42
Odsetki, w tym:	2 973 940,04	2 159 550,31
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	1 160 806,17	1 611 792,11
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	29 212 467,18	37 943 612,26
Podatek dochodowy	4 779 997,20	7 391 974,40
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	24 432 469,98	30 551 637,86

### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	173 691 061,02	165 751 941,68
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	173 691 061,02	165 751 941,68
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	33 831 562,00	33 831 562,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	33 831 562,00	33 831 562,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	114 595 178,35	104 115 205,60
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	15 276 687,62	10 479 972,75
zwiększenie (z tytułu)	15 276 687,62	10 479 972,75
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	15 276 687,62	10 479 972,75

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	129 871 865,97	114 595 178,35
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	4 112 682,81	4 112 682,81
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	4 112 682,81	4 112 682,81
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	30 551 637,86	23 692 491,27
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	30 551 637,86	23 692 491,27
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	30 551 637,86	23 692 491,27
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	30 551 637,86	23 692 491,27
poz IA_5_2_B-1	15 276 687,62	10 479 972,75
poz IA_5_2_B-2	15 274 950,24	13 212 518,52
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
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
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	17 852 469,98	21 151 637,86
zysk netto	24 432 469,98	30 551 637,86
strata netto	0,00	0,00
odpisy z zysku	-6 580 000,00	-9 400 000,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	185 668 580,76	173 691 061,02
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	180 048 580,76	167 816 110,78

## Rachunek przepływów pieniężnych

### Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	24 432 469,98	30 551 637,86
Korekty razem	9 878 266,15	4 335 364,28
Amortyzacja	13 019 001,47	12 361 582,47
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-1 778 551,57	-308 170,61
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 337 827,33	2 802 706,83
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	183 401,74	3 448,62
Zmiana stanu rezerw	1 069 877,82	1 087 958,32

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zmiana stanu zapasów	22 487 474,01	-9 736 882,43
Zmiana stanu należności	-9 566 932,23	-16 372 072,58
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-16 529 855,24	12 705 421,79
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 331 677,48	1 412 319,87
Inne korekty	0,00	379 052,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	34 310 736,13	34 887 002,14
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	4 819 200,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	120 000,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	4 699 200,00	0,00
w jednostkach powiązanych	4 699 200,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	4 699 200,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	10 041 836,04	9 101 431,60
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 725 135,46	5 510 909,24
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	3 316 700,58	3 590 522,36
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 222 636,04	-9 101 431,60
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	38 545 472,17	75 343 011,58
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	3 516 287,04	15 314 527,08
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	35 029 185,13	60 028 484,50
Wydatki	71 001 336,99	97 218 724,48
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	12 454 950,24	22 612 518,52
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	12 681 392,97	11 381 502,91
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	38 864 070,39	57 763 915,09
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 639 550,72	2 658 081,13
Odsetki	3 361 372,67	2 802 706,83
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-32 455 864,82	-21 875 712,90
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-3 367 764,73	3 909 857,64
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 370 487,08	3 916 317,04
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-2 722,35	6 459,40
Środki pieniężne na początek okresu	4 697 484,11	787 626,47
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 329 719,38	4 697 484,11

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- o ograniczonej możliwości dysponowania	337 814,20	221 729,78

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis  
opis

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis  
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załączony plik  
Dodatkowe\_informacje\_i\_objasnienia.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis  
Dodatkowe informacje i objaśnienia cz.2

Załączony plik  
Dodatkowe\_informacje\_i\_objasnienia\_nota\_od\_58\_do\_62.pdf

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis  
Schemat organizacyjny grupy kapitałowej

Załączony plik  
Schemat\_powiazan\_w\_grupie\_CYLINDERS\_HOLDING\_a\_s\_\_31.pdf

**Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.**

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	29 212 467,18	37 943 612,26
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	7 509 156,37	1 283 926,11
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	7 509 156,37	1 283 926,11
Otrzymane dotacje (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 21)	1 217 324,04	1 026 141,12
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	1 217 324,04	1 026 141,12
Rozwiązane rezerwy (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 5, Litera a)	1 546 532,05	212 629,55

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	1 546 532,05	212 629,55
Prawo wieczystego użytkowania gruntu (Artykuł 16c, Punkt 1)	0,00	61 230,38
z innych źródeł przychodów	0,00	61 230,38
Pozostałe NPP (Artykuł 12)	5 546,28	-16 074,94
z innych źródeł przychodów	5 546,28	-16 074,94
Otrzymane dywidendy (Artykuł 22, Ustęp 4)	4 699 200,00	0,00
z innych źródeł przychodów	4 699 200,00	0,00
Złom z likwidacji środków trwałych (Artykuł 12, Ustęp 4)	40 554,00	0,00
z innych źródeł przychodów	40 554,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	929 250,61	376 792,53
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	929 250,61	376 792,53
Rezerwa aktuarialna (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27)	929 250,61	376 792,53
z innych źródeł przychodów	929 250,61	376 792,53
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	1 900 000,00
z zysków kapitałowych	0,00	1 900 000,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Wartość rynkowa wniesionego aportem gruntu (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 7)	0,00	1 900 000,00
z zysków kapitałowych	0,00	1 900 000,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 230 045,91	-754 207,57
z zysków kapitałowych	0,00	-1 520 948,00
z innych źródeł przychodów	1 230 045,91	766 740,43
Koszty likwidacji środka trwałego (aport) (Artykuł 15, Ustęp 1j)	0,00	-1 520 948,00
z zysków kapitałowych	0,00	-1 520 948,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Darowizny (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 14)	0,00	2 656,73
z innych źródeł przychodów	0,00	2 656,73
ZFŚS odpis dodatkowy (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 9, Litera b)	200 000,00	195 000,00
z innych źródeł przychodów	200 000,00	195 000,00
Amortyzacja środków trwałych z dotacji (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 58)	2 407 273,78	2 402 258,07
z innych źródeł przychodów	2 407 273,78	2 402 258,07
Koszty likwidacji środków trwałych różnica podatkowo-bilansowa (Artykuł 16h, Ustęp 1, Punkt 1)	269 652,66	0,00
z innych źródeł przychodów	269 652,66	0,00
Odsetki i raty kapitałowe od leasingu (Artykuł 17b, Ustęp 1)	-2 763 576,25	-2 733 428,84
z innych źródeł przychodów	-2 763 576,25	-2 733 428,84
Różnica kursowa pomiędzy umową a fakturą leasing (Artykuł 15a)	95 741,39	153 734,06
z innych źródeł przychodów	95 741,39	153 734,06
Hipotetyczne odsetki od zysku zatrzymanego (Artykuł 15cb)	-250 000,00	-250 000,00
z innych źródeł przychodów	-250 000,00	-250 000,00
Odsetki budżetowe (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 21)	221 763,52	1 849,48
z innych źródeł przychodów	221 763,52	1 849,48
Pozostałe koszty NKUP (Artykuł 16, Ustęp 1)	153 309,77	84 631,09
z innych źródeł przychodów	153 309,77	84 631,09
Koszty reprezentacji (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 28)	30 679,84	27 824,66
z innych źródeł przychodów	30 679,84	27 824,66
Darowizny (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 14)	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
Składki na rzecz organizacji nieobowiązkowe (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 37)	258 951,35	250 677,68
z innych źródeł przychodów	258 951,35	250 677,68
PFRON (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 36)	463 327,00	497 315,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	463 327,00	497 315,00
Opłata na BFG ( opłata ostrożnościowa) (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 71)	142 922,85	134 222,50
z innych źródeł przychodów	142 922,85	134 222,50
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	-1 226 801,90	340 114,83
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	-1 226 801,90	340 114,83
Zarachowane koszty (Artykuł 15, Ustęp 4i)	0,00	223 300,78
z innych źródeł przychodów	0,00	223 300,78
Odpisy aktualizujące należności (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 26a)	196 717,51	7 992,69
z innych źródeł przychodów	196 717,51	7 992,69
Odpis aktualizujący zapasy (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27)	493 050,27	1 445 829,14
z innych źródeł przychodów	493 050,27	1 445 829,14
Rezerwy na świadczenia pracownicze (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27)	203 355,43	217 208,98
z innych źródeł przychodów	203 355,43	217 208,98
Strata aktuarialna (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27)	929 250,61	376 792,53
z innych źródeł przychodów	929 250,61	376 792,53
Niewypłacone wynagrodzenia i składki ZUS (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57a)	95 525,54	1 382 545,83
z innych źródeł przychodów	95 525,54	1 382 545,83
Naliczone odsetki od zobowiązań (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 11)	-2 477,33	6 244,10
z innych źródeł przychodów	-2 477,33	6 244,10
Różnica w amortyzacji podatkowo-bilansowej (Artykuł 16)	-3 142 223,93	-3 319 799,22
z innych źródeł przychodów	0,00	-3 319 799,22
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-2 121 274,83	-1 414 563,18
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	-2 121 274,83	-1 414 563,18

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wypłacone wynagrodzenie i składki ZUS z roku ubiegłego (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57a)	-1 382 545,83	-1 347 814,34
z innych źródeł przychodów	-1 382 545,83	-1 347 814,34
Pozostałe KUP (Artykuł null)	0,00	-66 748,84
z innych źródeł przychodów	0,00	-66 748,84
Opłata wstępna leasing (Artykuł 17b, Ustęp 1)	-738 729,00	0,00
z innych źródeł przychodów	-738 729,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	1 000,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	1 000,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	18 656 029,38	36 353 237,70
K. Podatek dochodowy	3 544 646,00	6 907 115,00