

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO YUNIVERSAL PODLASKI SP. Z O.O. 15-282 BIAŁYSTOK UL. PIĘKNA 3

## 1. Informacje ogólne.

Sprawozdanie finansowe Yuniversal Podlaski Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Białymstoku, 15-282 Białystok ul. Piękna 3 zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest wykonywanie robót ogólnobudowlanych związanych ze wznoszeniem budynków PKD 4110Z.

Spółka została zarejestrowana przez Sąd Rejonowy w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Rejestr Przedsiębiorców numer KRS 0000220252.

Numer identyfikacji statystycznej 052250819

Numer identyfikacji podatkowej 5422895217

Skład Zarządu Spółki na dzień 31.12.2022 r.:

- Prezes Zarządu – Antoni Piekut
- Wiceprezes Zarządu – Jan Zaniewski
- Wiceprezes Zarządu – Hubert Piekut

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

## 2. Prezentacja sprawozdań finansowych.

Sprawozdaniem finansowym objęto rok obrotowy od 01 stycznia 2022 r. do 31 grudnia 2022 r. Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności. W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

W ciągu roku obrotowego nie dokonano połączeń względnie podziału Spółki.

## 3. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Wynik finansowy Spółki za prezentowany okres 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.

### Rachunek zysków i strat

#### 1) Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

#### 2) Koszty

Spółka prowadzi pełną ewidencję kosztów, czyli ujmowanie ich:

- w zespole 4 – grupującym konta kosztów w układzie rodzajowym,

- w zespole 5 – obejmującym konta kosztów według typów działalności w układzie kalkulacyjnym, z dalszym ich odniesieniem na zapasy produktów, koszt sprzedanych produktów lub wynik finansowy.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m. in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, umorzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji.
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wyceny aktywów finansowych, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

### **3) Opodatkowanie**

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

### **4) Podatek dochodowy bieżący**

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

### **5) Podatek dochodowy odroczony**

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

## **Bilans**

### **6) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne**

Środki trwałe to, z wyłączeniem inwestycji, rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby Spółki. Zalicza się do nich w szczególności:

- nieruchomości – w tym grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntu, budowle i budynki, a także będące odrębną własnością lokale,
- maszyny, urządzenia, środki transportu i inne.

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Amortyzacja środków trwałych o wartości przekraczającej jednostkowo 10 000,00 zł jest dokonywana metodą liniową według stawek określonych jako maksymalne dla celów podatkowych w równych ratach miesięcznych przy zastosowaniu dopuszczalnych przepisami podatkowymi współczynników podwyższających stawki amortyzacyjne. Środki trwałe o wartości jednostkowej do 10 000,00 amortyzuje się w sposób uproszczony, dokonując jednorazowego odpisu ich wartości początkowej w momencie przekazania do użytkowania.

### **7) Leasing środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych**

Spółka wykazuje jako składniki aktywów trwałych środki trwałe i wartości niematerialne i prawne obce, oddane jej do odpłatnego używania lub również pobierania pożytków na czas oznaczony na podstawie umowy leasingu lub innej umowy, przez finansującego, jeżeli umowa ta spełnia co najmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust. 4 UoR.

Amortyzacja leasingowych środków trwałych zaliczonych do aktywów trwałych Spółki jest dokonywana wg zasad i stawek jak dla własnych aktywów.

### **8) Środki trwałe w budowie**

Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Na dzień bilansowy środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

### **9) Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe**

Na dzień bilansowy inwestycje długo i krótkoterminowe wyceniane są według cen nabycia z uwzględnieniem odpisów z tyt. trwałej utraty wartości.

### 10) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Pszczególne grupy zapasów wycenia się w następujący sposób:

- materiały według ceny nabycia,
- towary według ceny nabycia,
- produkty gotowe, półprodukty i produkty w toku wycenia się wg kosztów wytworzenia.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszającą wartość pozycji w bilansie i zalicza się je do:

- pozostałych kosztów operacyjnych.

### 11) Należności krótkoterminowe

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

### 12) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

Wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne na rachunku bankowym wycenia się na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

### 13) Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne

Dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Na dzień bilansowy wycena rozliczeń międzyokresowych czynnych dokonywana jest przy zastosowaniu zasady ostrożności.

### 14) Kapitały własne

Ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki.

**Kapitał zakładowy** wykazuje się w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

**Kapitał zapasowy** tworzony jest z podziału zysku.

### 15) Rezerwy

Tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na koszty, stanowiące ściśle oznaczone świadczenia przyjęte przez jednostkę, lecz jeszcze niebędące zobowiązaniem.

### 16) Zobowiązania

Wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań finansowych wynikających z zawartych kontraktów terminowych, które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazuje się jako krótkoterminowe.

YUNIVERSAL PODLASKI Sp. z o.o.

15-282 Białystok

ul. Piękna 3

NIP 542-289-52-17, REG. 052350819

tel. 85/74-85-205, fax 85/74-83-204

WICEPREZES ZARZĄDU

inż. Jan Zaniewski

PREZES ZARZĄDU

mgr Antoni Piekut

WICEPREZES ZARZĄDU

Hubert Piekut

Główny Księgowy

Białystok 31.03.2023r.

miejsowość i data

Danuta Lenczewska

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

data i podpis członków Zarządu

## INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 2	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych
Nota 3	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 4	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 5	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 6	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 7	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 8	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 9	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 10	Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny
Nota 11	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 12	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 13	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 14	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 15	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 16	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 17	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 18	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)
Nota 19	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych
Nota 20	Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych
Nota 21	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 22	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nota 23	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 24	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 25	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
Nota 26	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 27	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 28	Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna
Nota 29	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 30	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 31	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 32	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 33	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 34	Fundusze specjalne
Nota 35	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 36	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 37	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 38	Inne przychody operacyjne
Nota 39	Inne koszty operacyjne
Nota 40	Wybrane przychody finansowe
Nota 41	Wybrane koszty finansowe
Nota 42	Stan rezerw
Nota 43	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 44	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 45	Koszty zakończonych prac rozwojowych (art. 33 ust. 3)
Nota 46	Zmiany w środkach trwałych
Nota 47	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
Nota 48	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
Nota 49	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 50	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska
Nota 51	Odsetki i różnice kursowe powiększające wartość zapasów w roku obrotowym
Nota 52	Zapasy
Nota 53	Struktura należności krótkoterminowych
Nota 54	Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych (struktura własnościowa)
Nota 55	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek zależnych – struktura czasowa
Nota 56	Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek zależnych

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2022.

YUNIVERSAL PODLASKI Sp. z o.o.

15-282 Białystok  
ul. Piękna 3

NIP 542-289-52-17, REG. 052250819  
tel. 85/74-85-205, fax 85/74-85-204

PREZES ZARZĄDU

*mgr Antoni Piekut*

WICEPREZES ZARZĄDU

*inż. Jan Zajączkowski*

Główny Księgowy

*Danuta Lenczewska*

WICEPREZES ZARZĄDU

*Hubert Piekut*

## Nota 1

## Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>647 304,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>647 304,76</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>600 664,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600 664,90</b>
– sprzedaż	600 664,90	0,00	0,00	0,00	0,00	600 664,90
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>46 639,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46 639,86</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Termin spłaty pożyczki rok 2022

## Nota 2

## Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach współzależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka nie udzieliła pożyczek długoterminowych.

## Nota 3

## Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>24 020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 020,00</b>

## Nota 3

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>24 020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 020,00</b>
– sprzedaż	24 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 020,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Bez zmian.

## Nota 4

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>764 638,50</b>	<b>0,00</b>	<b>764 638,50</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>764 638,50</b>	<b>0,00</b>	<b>764 638,50</b>
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	764 638,50	0,00	764 638,50
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

termin spłaty pożyczki 2022 rok

## Nota 5

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200 435,95</b>	<b>0,00</b>	<b>200 435,95</b>
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 435,95	0,00	200 435,95
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>210 146,68</b>	<b>0,00</b>	<b>210 146,68</b>
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 710,73	0,00	9 710,73
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 435,95	0,00	200 435,95
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Yuniversal Podlaski Sp. z o.o.

Nota 5

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zvszkach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 289,27	0,00	30 289,27
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Aktualizacja wartości, Spółka generuje stratę.

Nota 6

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2022	2021
1. Środki pieniężne w kasie	14 285,42	107 329,26
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	0,00	40 703,09
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 413 272,51	34 746 247,85
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>14 427 557,93</b>	<b>34 894 280,20</b>

Nota 7

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	34 894 280,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 894 280,20
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>34 894 280,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34 894 280,20</b>

Komentarz:

Spółka prowadzi rozliczenia tylko w PLN.

Nota 8

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Antoni Piekut					400,00	0,00	500,00	200 000,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>					<b>400,00</b>	<b>0,00</b>		<b>200 000,00</b>	<b>0,00</b>

\* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Komentarz:

Struktura własności bez zmian.

Nota 9

Zmiany w kapitale zapasowym

	2022	2021
Stan na początek okresu	44 392 098,87	39 924 309,81
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>14 796 830,23</b>	<b>4 467 789,06</b>
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	14 796 830,23	4 467 789,06



## Nota 9

Zmiany w kapitale zapasowym - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>wykorzystanie (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>59 188 929,10</b>	<b>44 392 098,87</b>

Komentarz:

Zwiększenie zgodnie z Uchwałą Wspólników.

## Nota 10

Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny

	2022	2021
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
- odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zbycia bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
- odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał,	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Komentarz:

Spółka nie posiada kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny.

## Nota 11

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2022	2021
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>24 320 078,77</b>	<b>7 467 789,06</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>24 320 078,77</b>	<b>7 467 789,06</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>24 320 078,77</b>	<b>7 467 789,06</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	24 320 078,77	7 467 789,06
- wypłaty dywidendy	9 523 248,54	3 000 000,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	14 796 830,23	4 467 789,06
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 11

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

	2022	2021
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Komentarz:

Podział wyniku zgodnie z Uchwałą Wspólników.

## Nota 12

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

	2022	2021*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>28 678 303,23</b>	<b>24 320 078,77</b>
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	28 678 303,23	15 320 078,77
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	9 000 000,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

Rok 2020 zgodnie z Uchwałą Wspólników.

## Nota 13

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem	
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe		e) inne (proszę podać tytuł)
<b>Okres spłaty</b>									
do 1 roku									
początek okresu	2 399 616,09	0,00	15 238 087,08	14 773 665,22	0,00	464 421,86	0,00	0,00	17 637 703,17
koniec okresu	2 399 616,09	0,00	15 238 087,08	14 773 665,22	0,00	464 421,86	0,00	0,00	17 637 703,17
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 13

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem	
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe		e) inne (proszę podać tytuł)
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>									
początek okresu	2 399 616,09	0,00	15 238 087,08	14 773 665,22	0,00	464 421,86	0,00	0,00	17 637 703,17
koniec okresu	2 399 616,09	0,00	15 238 087,08	14 773 665,22	0,00	464 421,86	0,00	0,00	17 637 703,17

## Nota 14

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– hipoteka	Kredyt, obligacje	19 725 000,00
– zastaw towarów		0,00
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
– inne		0,00
<b>Razem</b>		<b>19 725 000,00</b>

## Nota 15

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>116 852,16</b>	<b>0,00</b>	<b>359 703,88</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	116 852,16	0,00	359 703,88	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	116 852,16	0,00	359 703,88	0,00
– do 12 miesięcy	116 852,16	0,00	359 703,88	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 15

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>15 954 688,64</b>	<b>1 864 157,80</b>	<b>10 028 840,85</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	15 954 688,64	1 864 157,80	10 028 840,85	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				
– do 12 miesięcy	9 912 967,85	1 864 157,80	8 324 370,58	0,00
– powyżej 12 miesięcy	9 862 967,85	1 864 157,80	8 244 370,58	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 031 270,00	0,00	1 689 307,00	0,00
– inne należności	10 450,79	0,00	15 163,27	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 16

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>	<b>1 452 630,57</b>	<b>2 807 714,59</b>
a) długoterminowe	1 254 330,57	2 399 616,09
– z tytułu pożyczek i kredytów	1 254 330,57	2 399 616,09
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	198 300,00	408 098,50
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	364 638,50
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
– do 12 miesięcy	198 300,00	43 460,00
– powyżej 12 miesięcy	198 300,00	43 460,00
– inne	0,00	0,00
<b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00

## Nota 16

## Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie		Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>		<b>222 611 644,44</b>	<b>180 695 779,64</b>
a) długoterminowe		30 702 561,19	15 238 087,08
– z tytułu pożyczek i kredytów		29 918 785,91	14 773 665,22
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych		783 775,28	464 421,86
– z tytułu zobowiązań wekslowych		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
b) krótkoterminowe		191 909 083,25	165 457 692,56
– z tytułu pożyczek i kredytów		12 247 312,35	8 777 757,52
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	4 984 955,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych		347 250,66	464 093,41
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:		44 738 799,36	13 108 251,87
– do 12 miesięcy		35 828 893,37	9 444 430,99
– powyżej 12 miesięcy		8 909 905,99	3 663 820,88
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi		129 764 947,34	133 176 730,15
– z tytułu zobowiązań wekslowych		0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		4 638 827,20	4 771 053,40
– z tytułu wynagrodzeń		0,00	2 904,87
– inne		171 946,34	171 946,34

## Nota 17

## Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)	Weksel in blanco 10 umów leasingowych	Brak	1 131 025,94	928 515,27	
3. Kaucje i wadła			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
<b>Razem</b>			<b>1 131 025,94</b>	<b>928 515,27</b>	

## Nota 18

## Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)	poręczenie wekslowe, oświadczenie w trybie art. 777	Brak	19 725 000,00	48 634 382,75	
3. Kaucje i wadła			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
<b>Razem</b>			<b>19 725 000,00</b>	<b>48 634 382,75</b>	

**Nota 19****Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych niefinansowych aktywów trwałych**

Tytuł aktywów trwałych	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	RZIS	
Środki trwałe	0,00	0,00		
Należności długoterminowe	0,00	0,00		
Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00		

Komentarz:

W 2022 roku nie ma odpisów aktualizujących niefinansowe aktywa trwałe.

**Nota 20****Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych**

Tytuł aktywów trwałych	Kwota odpisu dokonana w roku obrotowym	Kwota odpisu dokonana w roku poprzedzającym	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
Udziały	0,00	0,00		
Akcje	0,00	0,00		
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		
Udzielone pożyczki	200 435,95	97 844,16	RZIS	Ujemny wynik finansowy za ostatnie 3 lata.
Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		

Komentarz:

W 2022 roku dokonano odpisu na udzielone pożyczki

**Nota 21****Odpisy aktualizujące wartość należności**

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Zarachowana kara	1 067 889,59	0,00	0,00	0,00	1 067 889,59
Nieopłacone należności	125 575,14	670 693,07	0,00	0,00	796 268,21
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

W 2021

roku nie dokonano odpisów aktualizujących należności.

**Nota 22****Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Rodzaj zapasu	2022	2021
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00

Komentarz:

Produkty gotowe - zmniejszenie nadwyżki technicznego kosztu wytworzenia nad ceną sprzedaży netto w kwocie 1 458 331,95

## Nota 23

## Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2022	2021
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>1 330 806,00</b>	<b>1 954 873,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	1 330 806,00	1 954 873,00
– wartość brutto	1 330 806,00	1 954 873,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>2 971 338,00</b>	<b>1 330 806,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	2 971 338,00	1 330 806,00
– odpis aktualizujący zapasy	2 556 209,00	914 570,00
– rezerwa na zobowiązania	53 200,00	53 200,00
– zus	0,00	0,00
– rezerwy naprawy gwarancyjne	156 263,00	116 607,00
– odsetki	205 666,00	246 429,00
– nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów budowlanych nad kosztami poniesionymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>1 330 806,00</b>	<b>1 954 873,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 330 806,00	1 954 873,00
– ...	1 330 806,00	1 954 873,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00

## Nota 23

## Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:</b>	<b>2 971 338,00</b>	<b>1 330 806,00</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	2 971 338,00	1 330 806,00
- wartość brutto	2 971 338,00	1 330 806,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
<b>5. Przepuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczone, w tym w:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
- w oddziałach	0,00	0,00
- we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

## Nota 24

## Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2022	2021
<b>1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>92 933,00</b>	<b>516 401,00</b>
a) odniesionej na wynik finansowy	92 933,00	516 401,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>70 047,00</b>	<b>92 933,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	70 047,00	92 933,00
- zarachowane odsetki	0,00	0,00
-leasing	70 047,00	92 933,00
- ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>92 933,00</b>	<b>516 401,00</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	92 933,00	516 401,00
- ...	92 933,00	516 401,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00



## Nota 24

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:</b>	<b>70 047,00</b>	<b>92 933,00</b>
a) odniesionej na wynik finansowy	70 047,00	92 933,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
<b>5. Przypuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 25

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

	Opis szczegółowy	Kwota
1. Nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia		0,00
2. Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu		0,00
3. Części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00
4. Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup używanych rzeczowych składników aktywów trwałych		0,00
5. Części zobowiązań wspólnie zaciągniętych		0,00
6. Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia		0,00
7. Koszty związane ze wspólnym przedsięwzięciem		0,00
8. Zobowiązania warunkowe dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		0,00
9. Zobowiązania inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		0,00

Komentarz:

Spółka nie prowadzi z podmiotami powiązanymi przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

## Nota 26

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	2022	2021
Poręczenia, sprzedaż samochodu	Yuniversal Development sp. z o.o.	208 809,97	505 837,46
Sprzedaż lokali mieszkalnych i niemieszkalnych, świadczenie usług budowlanych	Firma Usługowo-Handlowa CENTRUM A. Piekut	9 568 233,07	11 964 385,09
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

## Nota 27

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
Yuniversal Development Sp. z o.o.	91	91	26 632 330,62	7 346 497,40
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00

## Nota 28

Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nazwa i siedziba jednostki	Miejsce, w którym sprawozdanie skonsolidowane jest dostępne
Spółka Yuniversal Podlaski jest Spółką dominującą. 15-282 Białystok; ul. Piękna 3	15-282 Białystok; ul. Piękna 3

## Nota 29

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	2 841 814,93	1 321 311,56
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
<b>Razem odsetki</b>	<b>2 841 814,93</b>	<b>1 321 311,56</b>
<b>Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	425 635,00	92 933,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	1 102 436,68	893 720,63
<b>Razem</b>	<b>1 528 071,68</b>	<b>986 653,63</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>541 418,05</b>	<b>- 560 289,45</b>
<b>Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ogółem zapasy	-278 535 460,42	201 967 468,64
Koszty zakupu	0,00	880 961,41
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>278 535 460,42</b>	<b>202 848 430,05</b>
<b>Zmiana stanu, w tym:</b>	<b>-75 687 030,37</b>	<b>-23 507 131,97</b>
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00
<b>Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	116 852,16	359 703,88
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	14 090 530,84	10 028 840,85
<b>Razem należności</b>	<b>14 207 383,00</b>	<b>10 388 544,73</b>
<b>Zmiana stanu należności</b>	<b>-3 818 838,27</b>	<b>-8 687 900,09</b>
<b>Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	198 300,00	43 460,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	63 110,00

## Nota 29

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	179 314 520,24	151 230 886,63
Fundusze specjalne	4 163,30	8 783,30
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>179 516 983,54</b>	<b>151 346 239,93</b>
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	179 516 983,54	151 346 239,93
Zmiana stanu zobowiązań	28 170 743,61	29 362 405,80

  

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2022	2021
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 372 078,00	1 330 806,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 513 437,71	630 122,31
<b>Razem</b>	<b>3 885 515,71</b>	<b>1 960 928,31</b>
<b>1. Zmiana stanu</b>	<b>-1 924 587,40</b>	<b>3 628 463,39</b>
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)</b>	<b>-1 924 587,40</b>	<b>3 628 463,39</b>

  

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2022	2021
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	- 641 346,84	- 641 346,84
<b>Razem</b>	<b>- 641 346,84</b>	<b>- 641 346,84</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2022	2021
Środki pieniężne w kasie	14 285,42	107 329,26
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	14 413 272,51	34 786 950,94
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>14 427 557,93</b>	<b>34 894 280,20</b>
<b>Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>-20 466 722,27</b>	<b>17 978 525,52</b>
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 29

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2022	2021
---	------	------

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

## Nota 30

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
<b>Ogółem, z tego:</b>	<b>50,00</b>	<b>49,00</b>
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	39,00	39,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	10,00	8,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1,00	2,00

## Nota 31

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

Wynagrodzenia	2022	2021
<b>I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:</b>	<b>404 855,60</b>	<b>358 000,00</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>404 855,60</b>	<b>358 000,00</b>
zarząd	404 855,60	358 000,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>404 855,60</b>	<b>358 000,00</b>

## Nota 32

## Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2022	2021
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	03-10-2022	2 lata	40 000,00	23 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	9 000,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>40 000,00</b>	<b>32 000,00</b>

## Nota 33

## Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	nie występuje niepewność co do kontynuowania działalności, minimalny wpływ pandemii wirusa SARS-CoV-2, oraz wojny na Ukrainie
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	

## Nota 34

## Fundusze specjalne

Tytuł	2022	2021
Fundusz socjalny	4 163,30	8 783,30
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
...	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>4 163,30</b>	<b>8 783,30</b>

## Nota 35

## Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2022		2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– najem	0,00	0,00	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	817 607,00	0,00	1 059 309,32
– ...	0,00	817 607,00	0,00	1 059 309,32
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	4 495 788,72	0,00	1 485 000,00
– ...	0,00	4 495 788,72	0,00	1 485 000,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	136 429 227,78	505 837,46	120 906 889,65
– lokale	0,00	136 429 227,78	505 837,46	120 906 889,65
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 35

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022		2021	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>141 742 623,50</b>	<b>505 837,46</b>	<b>123 451 198,97</b>
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 36

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

	2022	2021
<b>A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Koszty wg rodzajów</b>	<b>129 336 977,50</b>	<b>105 561 191,68</b>
1. Amortyzacja	1 304 229,95	741 211,31
2. Zużycie materiałów i energii	43 052 189,67	32 541 117,57
3. Usługi obce	78 711 054,92	67 012 613,69
4. Podatki i opłaty, w tym:	651 222,98	546 431,71
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	3 893 282,27	3 270 237,80
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	797 668,35	654 181,48
– emerytalne	640 169,01	523 401,87
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	927 329,36	795 398,12
– reklama	755 676,11	635 453,20
– ubezpieczenia majątkowe	152 127,42	138 488,83
– pozostałe	19 525,83	21 456,09
<b>RAZEM</b>	<b>129 336 977,50</b>	<b>105 561 191,68</b>

## Nota 37

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2022	2021
<b>I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
<b>II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-</b>	<b>28 983 523,02</b>	<b>13 576 575,50</b>
1. Produkty gotowe	29 045 550,29	1 223 365,62
2. Półprodukty i produkty w toku	-62 027,27	12 353 209,88
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
<b>III. Koszt własny produkcji sprzedanej</b>	<b>102 000 981,46</b>	<b>93 049 749,48</b>
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	92 350 643,27	84 835 944,13
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	1 530 315,25	1 593 799,38
– koszty ogólnego zarządu	8 120 022,94	6 620 005,97
<b>IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>4 228 961,46</b>	<b>2 539 461,44</b>

## Nota 38

## Inne przychody operacyjne

	2022	2021
<b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>3 403 515,30</b>	<b>2 453 926,14</b>
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	2 544 724,99	2 306 249,69
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	14 537,02	11 735,28
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	331 779,18	107 195,12
9) pozostałe	20 450,17	8 968,30
10) otrzymane odszkodowania	450 998,49	0,00
11) otrzymane zaradowane kary	41 025,45	19 777,75
<b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>	<b>3 403 515,30</b>	<b>2 453 926,14</b>

## Nota 39

## Inne koszty operacyjne

	2022	2021
<b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-- sprawy sądowe	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>1 958 252,40</b>	<b>1 416 085,57</b>
1) odpis aktualizujący wartość należności	670 693,07	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	1 086 393,04	1 241 715,45
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	1 602,02	14 804,50
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	9 520,00
9) inne	153 799,76	132 349,59
10) odszkodowania, kary	28 444,51	17 696,03
11) darowizny	17 320,00	0,00
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>1 958 252,40</b>	<b>1 416 085,57</b>

## Nota 40

## Wybrane przychody finansowe

	2022	2021
<b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem</b>	<b>1 473 562,53</b>	<b>0,00</b>
a) od jednostek powiązanych, w tym:	1 473 562,53	0,00
- od jednostek zależnych	1 473 562,53	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00

## Nota 40

## Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>96 266,71</b>	<b>97 848,25</b>
1) z tytułu udzielonych pożyczek	5 643,84	20 000,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	5 643,84	20 000,00
– od jednostek zależnych	5 643,84	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	20 000,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	90 622,87	77 848,25
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	90 622,87	77 848,25
<b>III. Inne przychody finansowe razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

## Nota 41

## Wybrane koszty finansowe

	2022	2021
<b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>2 938 081,64</b>	<b>1 419 159,81</b>
1) od kredytów i pożyczek	2 909 858,64	1 419 159,81
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	46 756,38	63 110,00
– dla jednostek zależnych	46 756,38	63 110,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	2 863 102,26	1 356 049,81
2) pozostałe odsetki	28 223,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00



## Nota 41

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	28 223,00	0,00
<b>II. Inne koszty finansowe razem</b>	<b>664,90</b>	<b>0,00</b>
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	664,90	0,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	664,90	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

## Nota 42

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
<b>1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>92 933,00</b>	<b>332 702,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>425 635,00</b>
<b>2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– urlopy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>	<b>893 720,63</b>	<b>208 716,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 102 436,68</b>
a) długoterminowe	613 720,63	208 716,05	0,00	0,00	822 436,68
– gwarancja na usterek	613 720,63	208 716,05	0,00	0,00	822 436,68
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
– sprawy sądowe	280 000,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>986 653,63</b>	<b>541 418,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 528 071,68</b>

## Nota 43

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2022	2021
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>1 372 078,00</b>	<b>1 330 806,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	1 372 078,00	1 330 806,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	738 391,00	416 236,00
– koszt kontraktu długoterminowego	323 262,00	0,00
– odsetki	205 666,00	246 429,00

## Nota 43

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

	2022	2021
- urlop	0,00	0,00
- Zus + płace	0,00	0,00
-naprawy gwarancyjne + rezerwa na zobowiązania	209 463,00	169 807,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	633 687,00	914 570,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
	0,00	0,00
- rezerwa na koszty	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>	<b>2 513 437,71</b>	<b>630 122,31</b>
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	66 051,00	86 682,32
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	1 871 515,55	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. VAT do rozliczenia w następnych okresach	575 871,16	543 439,99
11. pozostałe	0,00	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00

## Nota 43

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

	2022	2021
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 44

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149 222,29</b>	<b>149 222,29</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149 222,29</b>	<b>149 222,29</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77 622,29</b>	<b>77 622,29</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77 622,29</b>	<b>77 622,29</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71 600,00</b>	<b>71 600,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71 600,00</b>	<b>71 600,00</b>
<b>Wartość księgową netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgową netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,00	52,00

## Nota 45

## Koszty zakończonych prac rozwojowych (art. 33 ust. 3)

Tytuł kosztów zakończonych prac rozwojowych	Kwota zakończonych prac rozwojowych	Okres amortyzacji kosztów zakończonych prac rozwojowych	Uzasadnienie ustalonego okresu amortyzacji	Wartość amortyzacji / umorzenia
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00			0,00

## Komentarz:

Spółka nie prowadzi prac rozwojowych.

## Nota 46

## Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>217 568,60</b>	<b>0,00</b>	<b>1 921 060,33</b>	<b>464 768,24</b>	<b>2 888 485,59</b>	<b>1 825 619,62</b>	<b>7 317 502,38</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	1 221 663,08	43 500,00	1 265 163,08
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	1 221 663,08	43 500,00	1 265 163,08
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094 002,38	0,00	1 094 002,38
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094 002,38	0,00	1 094 002,38
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>217 568,60</b>	<b>0,00</b>	<b>1 921 060,33</b>	<b>464 768,24</b>	<b>3 016 146,29</b>	<b>1 869 119,62</b>	<b>7 488 663,08</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>77 810,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 320 396,23</b>	<b>346 061,55</b>	<b>1 409 787,00</b>	<b>1 439 523,94</b>	<b>4 593 578,72</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	10 040,00	0,00	168 589,53	74 817,32	965 309,67	85 473,43	1 304 229,95
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	940 041,72	0,00	940 041,72
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	940 041,72	0,00	940 041,72
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>87 850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 488 985,76</b>	<b>420 878,87</b>	<b>1 435 054,95</b>	<b>1 524 997,37</b>	<b>4 957 766,95</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>139 758,60</b>	<b>0,00</b>	<b>600 664,10</b>	<b>118 706,69</b>	<b>1 478 698,59</b>	<b>386 095,68</b>	<b>2 723 923,66</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>129 718,60</b>	<b>0,00</b>	<b>432 074,57</b>	<b>43 889,37</b>	<b>1 581 091,34</b>	<b>344 122,25</b>	<b>2 530 896,13</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	40,00	0,00	78,00	91,00	48,00	82,00	66,00

## Nota 47

## Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
ul. Legionowa 28 działka 2228/2	499,82	507 385,66	0,00	0,00	507 385,66
ul. Legionowa 28 działka 2228/5	37,35	37 912,66	0,00	0,00	37 912,66
ul. Gagarina J 26 warszawa 46/1	58,32	90 635,00	0,00	0,00	90 635,00
ul. Gagarina J. 26 Warszawa 46/3	20,62	24 857,00	0,00	0,00	24 857,00
ul. Gagarina J. 26 Warszawa 46/5	16,29	19 636,00	0,00	0,00	19 636,00

## Nota 47

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
ul. Piękna 3 Białystok 1723/2	428	100 400,00	0,00	0,00	100 400,00
ul. Lewandowskiego Białystok 016	3326	3 326,00	0,00	0,00	3 326,00
ul. Techniczna Starosielce Białystok 015	28072	28 072,00	0,00	0,00	28 072,00

## Nota 48

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

## Komentarz:

Spółka nie używa na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu, środków trwałych, które są nieamortyzowane lub nieumarzane.

## Nota 49

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

	2022	2021
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Komentarz:

Spółka nie wytwarza środków trwałych w budowie.

## Nota 50

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2022	2021
<b>Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:</b>	<b>1 094 002,38</b>	<b>1 114 168,34</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	1 094 002,38	1 114 168,34
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
<b>Koszty planowane na okres następny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

## Nota 51

## Odsetki i różnice kursowe powiększające wartość zapasów w roku obrotowym

	Kwota odsetek	Kwota różnic kursowych
Towary	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00

## Komentarz:

W 2022 roku odsetki i różnice kursowe nie powiększały wartości zapasów.

## Nota 52

## Zapasy

	2022	2021
Materiały	150 090,41	153 990,36
Półprodukty i produkty w toku	112 741 808,99	112 803 836,26
Produkty gotowe	50 642 971,55	21 597 421,26
Towary	113 128 420,85	63 968 608,67
Zaliczki na dostawy	1 872 168,62	3 443 612,09
<b>RAZEM</b>	<b>278 535 460,42</b>	<b>201 967 468,64</b>

## Nota 53

## Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>116 852,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>116 852,16</b>
<b>a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy</b>	<b>116 852,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>116 852,16</b>
Stan na początek roku	359 703,88	0,00	0,00	359 703,88
Stan na koniec roku, w tym:	116 852,16	0,00	0,00	116 852,16
– nieprzeterminowane	116 852,16	0,00	0,00	116 852,16
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>c) inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>14 090 530,84</b>	<b>0,00</b>	<b>1 193 464,73</b>	<b>12 897 066,11</b>
<b>a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy</b>	<b>7 998 810,05</b>	<b>0,00</b>	<b>1 193 464,73</b>	<b>6 805 345,32</b>
Stan na początek roku	9 457 210,31	0,00	1 193 464,73	8 263 745,58
Stan na koniec roku, w tym:	7 998 810,05	0,00	1 193 464,73	6 805 345,32
– nieprzeterminowane	7 998 810,05	0,00	1 193 464,73	6 805 345,32
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 53

## Struktura należności krótkoterminowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 000,00</b>
Stan na początek roku	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
Stan na koniec roku, w tym:	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
– nieprzeterminowane	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.</b>	<b>6 031 270,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 031 270,00</b>
Stan na początek roku	1 689 307,00	0,00	0,00	1 689 307,00
Stan na koniec roku, w tym:	6 031 270,00	0,00	0,00	6 031 270,00
– nieprzeterminowane	6 031 270,00	0,00	0,00	6 031 270,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>d) inne należności</b>	<b>10 450,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 450,79</b>
Stan na początek roku	15 163,27	0,00	0,00	15 163,27
Stan na koniec roku, w tym:	10 450,79	0,00	0,00	10 450,79
– nieprzeterminowane	10 450,79	0,00	0,00	10 450,79
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e) należności dochodzone na drodze sądowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 54

## Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych (struktura własnościowa)

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
<b>1. Z tytułu dostaw i usług, w tym od:</b>	<b>116 852,16</b>	<b>0,00</b>	<b>116 852,16</b>
a) jednostek zależnych	116 852,16	0,00	116 852,16
b) jednostek współzależnych	0,00	0,00	0,00
c) jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
d) znaczącego inwestora	0,00	0,00	0,00
e) wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00	0,00
f) jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00
<b>2. Inne, w tym od:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) jednostek zależnych	0,00	0,00	0,00
b) jednostek współzależnych	0,00	0,00	0,00

## Nota 54

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych (struktura własnościowa) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
c) jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
d) znaczącego inwestora	0,00	0,00	0,00
e) wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00	0,00
f) jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00
<b>3. Dochodzone na drodze sądowej, w tym od:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) jednostek zależnych	0,00	0,00	0,00
b) jednostek współzależnych	0,00	0,00	0,00
c) jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
d) znaczącego inwestora	0,00	0,00	0,00
e) wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00	0,00
f) jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00
<b>Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych ogółem</b>	<b>116 852,16</b>	<b>0,00</b>	<b>116 852,16</b>

## Nota 55

Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek zależnych – struktura czasowa

Struktura czasowa	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tytułu umowy leasingu finansowego	Inne	Razem
od 1 roku do 3 lat						
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat						
początek okresu	2 399 616,09	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 616,09
koniec okresu	1 254 330,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 330,57
ponad 5 lat						
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>						
początek okresu	2 399 616,09	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 616,09
koniec okresu	1 254 330,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1 254 330,57

## Nota 56

Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek zależnych

	2022	2021
<b>1. Kredyty i pożyczki, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– długoterminowe w okresie spłaty	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu dywidend	0,00	0,00
<b>2. Inne zobowiązania finansowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>3. Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>	<b>198 300,00</b>	<b>43 460,00</b>
– do 12 miesięcy	198 300,00	43 460,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<b>4. Zaliczki otrzymane na dostawy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Zobowiązania wekslowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. ...</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Nota 56

## Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek zależnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2022	2021
7. ...	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>198 300,00</b>	<b>43 460,00</b>

## Komentarz:

## Informacje Dodatkowe

- liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;
- w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej: Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku, dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym, tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego,
- liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług. (obowiązuje od 1.03.2021 r.)
- charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,
- istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w MSR (rozp.1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19.07.2002r.);
- informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;
- informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;
- przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;
- informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Powższe zdarzenia nie wstąpiły w Spółce.

Sporządzono ..... Białystok ..... dnia 31.03.2023 .....  
(miejscowość) (data)

**Główny Księgowy** Danuta Lenczewska

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

*Danuta Lenczewska*

YUNIVERSAL PODLASKI Sp. z o.o.  
15-282 Białystok  
ul. Piekna 3  
NIP 542-289-52-17, REG 052250819  
tel: 85/ 74-85-205, fax 85/74-85-204

PREZES ZARZĄDU

Antoni Piekut  
Hubert Piekut  
Jan Zaniewski

*mgr Antoni Piekut*

(podpis)

WICEPREZES ZARZĄDU

*mgr Jan Zaniewski*

WICEPREZES ZARZĄDU

*Hubert Piekut*

## Analiza finansowa – BILANS

	31.12.2022	% sumy bilansowej	31.12.2021	% sumy bilansowej	31.12.2020
<b>AKTYWA</b>					
<b>Aktywa trwałe</b>					
wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rzeczowe aktywa trwałe	2 530 896,13	0,81	2 723 923,66	1,07	2 360 486,63
należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inwestycje długoterminowe	46 639,86	0,01	671 324,76	0,26	1 415 963,26
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 372 078,00	0,44	1 330 806,00	0,53	1 954 873,00
<b>Razem</b>	<b>3 949 613,99</b>	<b>1,26</b>	<b>4 726 054,42</b>	<b>1,86</b>	<b>5 731 322,89</b>
<b>Aktywa obrotowe</b>					
zapasy	278 535 460,42	88,80	201 967 468,64	79,70	178 460 336,67
należności krótkoterminowe	14 207 383,00	4,53	10 388 544,73	4,10	1 700 644,64
1) od jednostek powiązanych	116 852,16	0,04	359 703,88	0,14	321 148,30
a) z tytułu dostaw i usług	116 852,16	0,04	359 703,88	0,14	321 148,30
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) od pozostałych jednostek	14 090 530,84	4,49	10 028 840,85	3,96	1 379 496,34
a) z tytułu dostaw i usług	8 048 810,05	2,57	8 324 370,58	3,28	1 105 317,99
b) inne	6 041 720,79	1,93	1 704 470,27	0,67	274 178,35
inwestycje krótkoterminowe	14 457 847,20	4,61	35 698 918,70	14,09	17 623 587,71
krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 513 437,71	0,80	630 122,31	0,25	3 634 518,70
<b>Razem</b>	<b>309 714 128,33</b>	<b>98,74</b>	<b>248 685 054,38</b>	<b>98,14</b>	<b>201 419 087,72</b>
<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Udziały własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>313 663 742,32</b>	<b>100,00</b>	<b>253 411 108,80</b>	<b>100,00</b>	<b>207 150 410,61</b>
<b>PASYWA</b>					
<b>Kapitał własny</b>					
kapitał podstawowy	200 000,00	0,06	200 000,00	0,08	200 000,00
kapitał zapasowy	59 188 929,10	18,87	44 392 098,87	17,52	39 924 309,81
kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zysk (strata) netto	28 678 303,23	9,14	24 320 078,77	9,60	7 467 789,06
odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>88 067 232,33</b>	<b>28,08</b>	<b>68 912 177,64</b>	<b>27,19</b>	<b>47 592 098,87</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>					
rezerwy na zobowiązania	1 528 071,68	0,49	986 653,63	0,39	1 546 943,08
zobowiązania długoterminowe	31 956 891,76	10,19	17 637 703,17	6,96	18 559 025,94
zobowiązania krótkoterminowe	192 111 546,55	61,25	165 874 574,36	65,46	139 452 342,72
1) wobec jednostek powiązanych	198 300,00	0,06	408 098,50	0,16	668 343,03
a) z tytułu dostaw i usług	198 300,00	0,06	43 460,00	0,02	668 343,03
b) inne	0,00	0,00	364 638,50	0,14	0,00
2) wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Analiza finansowa – BILANS

3) wobec pozostałych jednostek	191 909 083,25	61,18	165 457 692,56	65,29	138 775 269,72
a) z tytułu dostaw i usług	44 738 799,36	14,26	13 108 251,87	5,17	13 562 055,92
b) inne zobowiązania krótkoterminowe	147 170 283,89	46,92	152 349 440,69	60,12	125 213 213,80
4) fundusze specjalne	4 163,30	0,00	8 783,30	0,00	8 729,97
rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>225 596 509,99</b>	<b>71,92</b>	<b>184 498 931,16</b>	<b>72,81</b>	<b>159 558 311,74</b>
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>313 663 742,32</b>	<b>100,00</b>	<b>253 411 108,80</b>	<b>100,00</b>	<b>207 150 410,61</b>

UNIVERSAL PODLASKI Sp. z o.o.  
15-282 Białystok  
ul. Piękna 3  
NIP 542-289-52-17, REG. 052250819  
t. 25/74-85-205, fax 85/74-85-204

PREZES ZARZĄDU

mgr Antoni Pielku

WICEPREZES ZARZĄDU

inż. Jan Zamłowski

WICEPREZES ZARZĄDU

Hubert Piekut

Główny Księgowy

Danuta Lenczewska

**Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat  
metodą kalkulatoryjną**

	<b>Rok kończący się 31.12.2022</b>	<b>Dynamika 2022/2021</b>	<b>Rok kończący się 31.12.2021</b>	<b>Dynamika 2021/2020</b>	<b>Rok kończący się 31.12.2020</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>					
Przychody netto ze sprzedaży produktów	136 429 227,78	1,12	121 412 727,11	1,27	95 898 834,93
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 313 395,72	2,09	2 544 309,32	3,64	698 424,00
<b>Razem</b>	<b>141 742 623,50</b>	<b>1,14</b>	<b>123 957 036,43</b>	<b>1,28</b>	<b>96 597 258,93</b>
<b>Koszt własny produkcji sprzedanej</b>	<b>102 000 981,46</b>	<b>1,10</b>	<b>93 049 749,48</b>	<b>1,15</b>	<b>81 236 176,50</b>
<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>					
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	92 350 643,27	1,09	84 835 944,13	1,15	73 968 807,82
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 228 961,46	1,67	2 539 461,44	2,97	855 268,23
<b>Razem</b>	<b>96 579 604,73</b>	<b>1,11</b>	<b>87 375 405,57</b>	<b>1,17</b>	<b>74 824 076,05</b>
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>45 163 018,77</b>	<b>1,23</b>	<b>36 581 630,86</b>	<b>1,68</b>	<b>21 773 182,88</b>
<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>1 530 315,25</b>	<b>0,96</b>	<b>1 593 799,38</b>	<b>1,14</b>	<b>1 392 359,62</b>
<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>8 120 022,94</b>	<b>1,23</b>	<b>6 620 005,97</b>	<b>1,13</b>	<b>5 875 009,06</b>
<b>Zysk na sprzedaży</b>	<b>35 512 680,58</b>	<b>1,25</b>	<b>28 367 825,51</b>	<b>1,96</b>	<b>14 505 814,20</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>					
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	331 779,18	3,40	97 675,12	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	1 708 726,50	13,15	129 929,05
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 544 724,99	0,01	2 306 249,69	-0,01	2 441 713,00
Inne przychody operacyjne	527 011,13	13,02	40 481,33	0,43	94 429,16
<b>Razem</b>	<b>3 403 515,30</b>	<b>0,82</b>	<b>4 153 132,64</b>	<b>1,56</b>	<b>2 666 071,21</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>					
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 757 086,11	1,42	1 241 715,45	0,71	1 743 452,58
Inne koszty operacyjne	201 166,29	1,22	164 850,12	0,58	282 518,41
<b>Razem</b>	<b>1 958 252,40</b>	<b>1,39</b>	<b>1 406 565,57</b>	<b>0,69</b>	<b>2 025 970,99</b>
<b>Zysk(strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>36 957 943,48</b>	<b>1,19</b>	<b>31 114 392,58</b>	<b>2,05</b>	<b>15 145 914,42</b>
<b>Przychody finansowe</b>					
Dywidendy i udziały w zyskach	1 473 562,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	96 266,71	0,98	97 848,25	0,88	111 095,09
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 569 829,24</b>	<b>16,04</b>	<b>97 848,25</b>	<b>0,88</b>	<b>111 095,09</b>
<b>Koszty finansowe</b>					
Odsetki	2 938 081,64	2,07	1 419 159,81	0,61	2 343 143,95
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	200 435,95	2,05	97 848,25	0,03	3 304 215,50
Inne	664,90	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>3 139 182,49</b>	<b>2,07</b>	<b>1 517 008,06</b>	<b>0,27</b>	<b>5 647 359,45</b>
<b>Zysk/strata brutto</b>	<b>35 388 590,23</b>	<b>1,19</b>	<b>29 695 232,77</b>	<b>3,09</b>	<b>9 609 650,06</b>

**Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat  
metodą kalkulacyjną**

Podatek dochodowy	6 710 287,00	1,25	5 375 154,00	2,51	2 141 861,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>28 678 303,23</b>	<b>1,18</b>	<b>24 320 078,77</b>	<b>3,26</b>	<b>7 467 789,06</b>

YUNIVERSAL PODLASKI Sp. z o.o.  
15-282 Białystok  
ul. Piękna 3  
NIP 542-289-52-17, REG. 052250819  
tel. 85/74-85-205, fax 85/74-85-204

PREZES ZARZĄDU

*mgr Antoni Piekut*

WICEPREZES ZARZĄDU

*mgr Jan Zaniewski*

WICEPREZES ZARZĄDU

*Hubert Piekut*

Główny Księgowy

*Danuta Lenczewska*

**Analiza finansowa – Rachunek zysków i strat  
metodą porównawczą**

	Rok kończący się 31.12.2022	Dynamika 2022/2021	Rok kończący się 31.12.2021	Dynamika 2021/2020	Rok kończący się 31.12.2020
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>					
Przychody netto ze sprzedaży produktów	136 429 227,78	1,12	121 412 727,11	1,27	95 898 834,93
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 313 395,72	2,09	2 544 309,32	3,64	698 424,00
<b>Razem</b>	<b>141 742 623,50</b>	<b>1,14</b>	<b>123 957 036,43</b>	<b>1,28</b>	<b>96 597 258,93</b>
<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>4 228 961,46</b>	<b>1,67</b>	<b>2 539 461,44</b>	<b>2,97</b>	<b>855 268,23</b>
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>					
Amortyzacja	1 304 229,95	1,76	741 211,31	0,99	750 704,64
Zużycie materiałów i energii	43 052 189,67	1,32	32 541 117,57	0,85	38 240 526,19
Usługi obce	78 711 054,92	1,17	67 012 613,69	1,05	64 041 604,04
Podatki i opłaty	651 222,98	1,19	546 431,71	0,99	549 694,47
Pozostałe koszty rodzajowe	5 618 279,98	1,19	4 719 817,40	1,13	4 162 424,66
<b>Razem</b>	<b>129 336 977,50</b>	<b>1,23</b>	<b>105 561 191,68</b>	<b>0,98</b>	<b>107 744 954,00</b>
<b>Zysk ze sprzedaży</b>	<b>8 176 684,54</b>	<b>0,52</b>	<b>15 856 383,31</b>	<b>-1,32</b>	<b>-12 002 963,30</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>					
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	331 779,18	3,40	97 675,12	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 544 724,99	0,01	2 306 249,69	-0,01	2 441 713,00
Inne przychody operacyjne	527 011,13	13,02	40 481,33	0,43	94 429,16
<b>Razem</b>	<b>3 403 515,30</b>	<b>1,39</b>	<b>2 444 406,14</b>	<b>0,96</b>	<b>2 536 142,16</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>					
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 757 086,11	1,42	1 241 715,45	0,71	1 743 452,58
Inne koszty operacyjne	201 166,29	1,22	164 850,12	0,58	282 518,41
<b>Razem</b>	<b>1 958 252,40</b>	<b>1,39</b>	<b>1 406 565,57</b>	<b>0,69</b>	<b>2 025 970,99</b>
<b>Zysk(strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>9 621 947,44</b>	<b>0,57</b>	<b>16 894 223,88</b>	<b>-1,47</b>	<b>-11 492 792,13</b>
<b>Przychody finansowe</b>					
Dywidendy i udziały w zyskach	1 473 562,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	96 266,71	0,98	97 848,25	0,88	111 095,09
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>1 569 829,24</b>	<b>16,04</b>	<b>97 848,25</b>	<b>0,88</b>	<b>111 095,09</b>
<b>Koszty finansowe</b>					
Odsetki	2 938 081,64	2,07	1 419 159,81	0,61	2 343 143,95
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	664,90	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>2 938 746,54</b>	<b>2,07</b>	<b>1 419 159,81</b>	<b>0,61</b>	<b>2 343 143,95</b>
<b>Zysk/strata brutto</b>	<b>8 253 030,14</b>	<b>0,53</b>	<b>15 572 912,32</b>	<b>-1,13</b>	<b>-13 724 840,99</b>
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>8 253 030,14</b>	<b>0,53</b>	<b>15 572 912,32</b>	<b>-1,13</b>	<b>-13 724 840,99</b>

## Analiza finansowa – Wskaźniki I

	2022	2021
<b>Rentowność majątku</b>		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan aktywów	10,11	10,56
<b>Rentowność kapitału własnego</b>		
wynik finansowy netto x 100 średnioroczny stan kapitału własnego	36,54	41,75
<b>Rentowność netto sprzedaży</b>		
wynik finansowy netto x 100 przychody netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	20,23	0,05
<b>Wskaźnik płynności I</b>		
aktywa obrotowe ogółem*) zobowiązania krótkoterminowe	1,69	1,53
<b>Wskaźnik płynności II</b>		
aktywa obrotowe ogółem*) – zapasy zobowiązania krótkoterminowe*)	0,17	0,29
<b>Szybkość spłat należności w dniach</b>		
średnioroczny stan ogółu należności z tytułu dostaw i usług x 365 dni przychód netto ze sprzedaży produktów oraz towarów i materiałów	21,69	0,04
<b>Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi</b>		
kapitał (fundusz) własny + rezerwy długoterminowe aktywa trwałe	22,51	14,71
<b>Wartość księgową na jedną akcję</b>		
kapitał własny liczba akcji	0,00	0,00
<b>Wynik finansowy na jedną akcję</b>		
wynik finansowy netto za ostatnie 12 miesięcy liczba akcji	0,00	0,00

YUNIVERSAL PODLASKI Sp. z o.o.  
15-282 Białystok  
ul. Piękna 3  
KRS 142219-62-17, REG. 052250819  
tel. 85/74-65-205, fax 85/74-85-204

PREZES ZARZĄDU  
*mgr Antoni Piekut*

Główny Księgowy  
*Danuta Lenczewska*

WICEPREZES ZARZĄDU  
*mgr Jacek Zaniewski*

WICEPREZES ZARZĄDU  
*Hubert Piekut*

**Analiza finansowa – Wskaźniki II (RZIS metodą kalkulacyjną)**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Szybkość spłaty zobowiązań w dniach</b>		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni	109,77	57,19
wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
<b>Szybkość obrotu zapasów w dniach</b>		
średnioroczny stan zapasów x 365	907,97	794,60
wartość sprzedanych towarów i materiałów + koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
<b>Marża na sprzedaży</b>		
zysk(strata) na sprzedaży	0,25	0,23
przychody ze sprzedaży		

YUNIVERSAL PODLASKI Sp. z o.o.  
 15-262 Białystok  
 ul. Piękna 3  
 NIP 542-299-52-17, REG. 052250819  
 tel. 85/74-85-205, fax 85/74-85-204

PREZES ZARZĄDU  
*mgr Antoni Pańkut*

WICEPREZES ZARZĄDU  
*mgr. J. Kamiński*

WICEPREZES ZARZĄDU  
*Hubert Piekut*

Główny Księgowy  
*Danuta Lenczewska*



**Analiza finansowa – Wskaźniki II (RZiS metodą porównawczą)**

	2022	2021
<b>Szybkość obrotu zobowiązań w dniach</b>		
średnioroczny stan ogółu zobowiązań z tytułu dostaw i usług x 365 dni	79,37	46,23
Koszty działalności operacyjnej +/- zmiana stanu produktów + koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
<b>Szybkość obrotu zapasów w dniach</b>		
średnioroczny stan zapasów x 365	656,54	642,25
Koszty działalności operacyjnej – zmiana stanu produktów – koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
<b>Marża brutto na sprzedaży</b>		
zysk (strata) brutto na sprzedaży	0,06	0,13
przychody ze sprzedaży		

UNIVERSAL PODLASKI Sp. z o.o.  
 15-282 Białystok  
 ul. Piękna 3  
 NIP 542-289-52-17, REG. 052250819  
 tel. 85/74-85-205, fax 85/74-85-204

PREZES ZARZĄDU  
*mgr Antoni Piekut*

WICEPREZES ZARZĄDU  
*Hubert Piekut*

Główny Księgowy

*Nanuta Lenczewska*

PREZES ZARZĄDU  
*Jan Janowski*

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>		<b>35 388 590,23</b>	<b>1 473 562,53</b>	<b>33 915 027,70</b>	<b>29 695 232,77</b>	<b>0,00</b>	<b>29 695 232,77</b>
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		<b>1 473 562,53</b>	<b>1 473 562,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	1 337 062,53	1 337 062,53	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	136 500,00	136 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość odpisów aktualizujących wartość należności, nie zaliczonych uprzednio do kosztów uzyskania przychodów lub nie potrąconych dla celów ustalenia zysku (straty) netto w okresie opodatkowania ryczałtem od dochodów spółek - w przypadku ustania przyczyn, dla których dokonano tych odpisów	art. 12 ust. 1 pkt 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

wartość należności umorzonych, przedawnionych lub odpisanych jako nieściągalne w tej części, od której dokonane odpisy aktualizujące zostały uprzednio nie zostały zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 1 pkt 4d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie odpisów aktualizujących innych niż na należności	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje, subwencje, dopłaty i inne nieodpłatne świadczenia, z zastrzeżeniem pkt 14a, otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot wydatków związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, od których dokonuje się odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 16a-16m;	art. 17 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje międzynarodowe	art. 17 ust. 1 pkt 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje z budżetu państwa lub samorządu terytorianego	art. 17 ust. 1 pkt 47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatek od towarów i usług	art. 12 ust. 1 pkt 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązanie rezerw utworzonych na podstawie art.16 ust.1 pkt 27	art. 15 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>		<b>4 498 930,69</b>	<b>0,00</b>	<b>4 498 930,69</b>	<b>4 034 976,19</b>	<b>0,00</b>	<b>4 034 976,19</b>
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	82 690,15	0,00	82 690,15	20 000,00	0,00	20 000,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	4 416 240,54	0,00	4 416 240,54	4 014 976,19	0,00	4 014 976,19
korekta przychodów wynikająca z błędów dokonana w okresie rozliczeniowym, w którym została wystawiona faktura korygująca	art. 12 ust. 3j	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zarachowane przychody, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>		<b>364 638,50</b>	<b>0,00</b>	<b>364 638,50</b>	<b>3 085 670,03</b>	<b>0,00</b>	<b>3 085 670,03</b>
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	364 638,50	0,00	364 638,50	0,00	0,00	0,00

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

zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	3 085 670,03	0,00	3 085 670,03
otrzymane przychody, zarachowane w innym okresie, do których za datę powstania przychodu uznaje się dzień otrzymania zapłaty	art. 12 ust. 3e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		<b>284 145,09</b>	<b>0,00</b>	<b>284 145,09</b>	<b>177 490,69</b>	<b>0,00</b>	<b>177 490,69</b>
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego lub na rachunek nie widniejący na „Białej liście” w przypadku zobowiązania wobec podatnika vat, lub z pominięciem podzielonej płatności w przypadku zapłaty faktury z adnotacją „mechanizm podzielonej płatności”	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	17 320,00	0,00	17 320,00	37 787,05	0,00	37 787,05
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
grzywn i kar pieniężnych orzeczonych w postępowaniu karnym, karnym skarbowym, administracyjnym i w sprawach o wykroczenia oraz odsetek od tych grzyw i kar	art. 16 ust. 1 pkt 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	28 223,00	0,00	28 223,00	0,00	0,00	0,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	5 982,00	0,00	5 982,00	17 696,03	0,00	17 696,03
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności nie zaliczonych na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących innych aktywów niż na należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	68 320,57	0,00	68 320,57	57 629,33	0,00	57 629,33
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłat na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	73 877,00	0,00	73 877,00	39 180,00	0,00	39 180,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa ponad określony przepisami limit	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	32 253,05	0,00	32 253,05	25 198,28	0,00	25 198,28
opłat dotyczących samochodu osobowego wynikających z umowy leasingu w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w proporcji jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu osobowego będącego przedmiotem tej umowy	art. 16 ust. 1 pkt 49a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatków sfinansowanych z dotacji	art. 16 ust. 1 pkt 58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
podatku od towarów i usług, z wyjątkami określonymi przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty zw. z utworzeniem lub podwyższeniem kapitału zakładowego	art. 16 ust. 1 pkt 8 lit. c,d,e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

straty powstałe w wyniku likwidacji nie w pełni umorzonych środków trwałych - utrata przydatności gospodarczej na skutek zmiany rodzaju działalności	art. 16 ust. 1 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
straty w środkach trwałych i WNIP w części pokrytej sumą odpisów amortyzacyjnych	art. 16 ust. 1 pkt 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		58 169,47	0,00	58 169,47	0,00	0,00	0,00
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>		<b>4 964 583,13</b>	<b>0,00</b>	<b>4 964 583,13</b>	<b>2 387 522,31</b>	<b>0,00</b>	<b>2 387 522,31</b>
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	101 283,93	0,00	101 283,93	318 280,87	0,00	318 280,87
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	995 683,32	0,00	995 683,32	505 629,44	0,00	505 629,44
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności zaliczonych do przychodów, których nieściągalność nie została uprawdopodobniona w danym okresie na podstawie ust. 2a pkt 1	art. 16 ust. 1 pkt 26a	670 693,07	0,00	670 693,07	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	1 701 377,77	0,00	1 701 377,77	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji cudzoziemcowi wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 ustawy PIT	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych składek na FP, FS oraz FGŚP	art. 16 ust. 7d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niedokonanych wpłat do pracowniczych planów kapitałowych, o których mowa w ustawie o pracowniczych planach kapitałowych	art. 16 ust. 1 pkt 57aa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty leasing finansowy dla celów rachunkowych	art. 15 ust. 4e	1 495 545,04	0,00	1 495 545,04	1 561 624,75	0,00	1 561 624,75
leasing finansowy dla celów rachunkowych	art. 17b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta kosztów z tytułu błędów, zarachowana w okresie rozliczeniowym, w którym została otrzymana faktura korygująca	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

pozostałe	art. ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	1 987,25	0,00	1 987,25
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>1 246 006,86</b>	<b>0,00</b>	<b>1 246 006,86</b>	<b>3 176 322,78</b>	<b>0,00</b>	<b>3 176 322,78</b>
zapłacone odsetki zarachowane w innym okresie, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	705 423,52	0,00	705 423,52	47 275,00	0,00	47 275,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty do pracowniczych planów kapitałowych zarachowane w księgach w okresie poprzednim	art. 15 ust. 4ga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
korekta kosztów, z tytułu błędu, dokonana na podstawie wystawionej w innym okresie faktury korygującej	art. 15 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności, których nieściągalność została udokumentowana	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące należności w wysokości zaliczonej w innym okresie do przychodów, których nieściągalność została uprawdopodobniona (art. 16 ust. 2a)	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłaty z tytułu umów leasingu (raty)	art. 17b ust. 1	540 583,34	0,00	540 583,34	351 944,76	0,00	351 944,76
koszty inne niż bezpośrednio potrącalne w dacie poniesienia, w tym koszty dotyczące okresu przekraczającego rok podatkowy	art. 15 ust. 4d	0,00	0,00	0,00	2 777 103,02	0,00	2 777 103,02
pozostałe	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

kwota płatności dotyczącej transakcji pomiędzy konsumentem a przedsiębiorcą przekraczającej 20 tys. otrzymana bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 1 pkt 16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kwota otrzymana przez pośrednika od nabywcy zarejestrowanego do VAT i przekazana dostawcy będącego podatnikiem VAT na rachunek inny niż zawarty na „białej liście” lub bez pośrednictwa rachunku płatniczego (wartość dodatnia)	art. 12 ust. 4i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga prowrzostowa (wartość ujemna)	art. 18eb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga konsolidacyjna (wartość ujemna)	art. 18ec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga dla wspierających sport, kulturę i edukację (wartość ujemna)	art. 18ee	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na IPO (wartość ujemna)	art. 18ed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ulga na terminale płatnicze (wartość ujemna)	art. 18ef	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość wierzytelności, które nie zostały uregulowane lub zbyte w terminie 90 dni od dnia upływu od terminu płatności (w przypadku wartości ujemnej kwota z minusem)	art. 18f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1,7,8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		<b>33 783 457,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 783 457,00</b>	<b>28 134 617,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28 134 617,00</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>		<b>6 418 857,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 418 857,00</b>	<b>5 345 577,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 345 577,00</b>

YUNIVERSAL PODLASKI Sp. z o.o.

15-282 Białystok  
ul. Piękna 3

NIP 542-289-52-17, REG 052250819

tel. 85/74-85-205, fax 85/74-85-205

PREZES ZARZĄDU

mgr Antoni Piekut

mgr inż. Jan Janiewski

WICEPREZES ZARZĄDU

Hubert Piekut

Główny Księgowy

Danuta Lenczewska