

**Polskie Radio - Regionalna Rozgłośnia w
Bydgoszczy "Polskie Radio Pomorza i Kujaw" Spółka
Akcyjna**
ul. Gdańska 48-50
85-006 Bydgoszcz
NIP: 554-03-16-293

Sprawozdanie finansowe **za okres obrotowy 2021-01-01...2021-12-31**

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **2021-01-01...2021-12-31**Data sporządzenia sprawozdania: **2022-03-23**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **Polskie Radio - Regionalna Rozgłośnia w Bydgoszczy "Polskie Radio Pomorza i Kujaw" Spółka Akcyjna**Siedziba: **województwo kujawsko-pomorskie, powiat m. BYDGOSZCZ, gmina BYDGOSZCZ, miejscowość Bydgoszcz**Adres: **ul. Gdańska 48-50 85-006 Bydgoszcz**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **6010Z, 5920Z, 7311Z, 6391Z, 9101B, 6820Z, 8559B, 7490Z, 7312A, 7312C,**

Identyfikator podatkowy NIP: 554-03-16-293

Numer KRS: 0000183992

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2021-01-01...2021-12-31

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 roku poz. 217 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Prawa wieczystego użytkowania gruntów zostały zaliczone do środków trwałych. Wartość tych praw została ustalona, zgodnie z zaleceniami Ministerstwa Skarbu Państwa w kwocie stanowiącej 20% wartości gruntów z 2002 roku. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł lub o niewielkim dla Spółki znaczeniu obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości. W roku obrotowym, nie wystąpiły składniki aktywów, co do których należało dokonać odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup aktywów trwałych następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- a) dla wartości niematerialnych i prawnych:
- autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi 20% lub 50 %
 - inne wartości niematerialne i prawne 20 %
- b) dla środków trwałych:
- budynki 2,5 %
 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej 4,5 %
 - kotły i maszyny energetyczne 7,0 %
 - urządzenia techniczne i maszyny, zależnie od grupy 10, 18, 20 lub 30 %
 - środki transportu 20 %
 - pozostałe środki trwałe, zależnie od grupy 14, 20, 25 %

Otrzymane nieodpłatnie prawo wieczystego użytkowania gruntu amortyzowane jest stawką 5 % rocznie.

Środki trwałe podlegały ostatniej aktualizacji wyceny przeprowadzonej na dzień 01.01.1995 r.

Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej objęte są odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Materiały zużywane bezpośrednio i przeznaczone na potrzeby konkretnego programu radiowego, do prac administracyjno-biurowych, na cele promocyjno-reklamowe oraz jako nagrody rzeczowe w konkursach emitowanych na antenie radiowej, odpisywane są w dacie ich zakupu w koszty zużycia materiałów, wg rzeczywistych cen zakupu. Na koniec roku obrachunkowego koszty zużycia materiałów korygowane są o stany zapasów ustalone w drodze spisu z natury.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej z dnia roboczego poprzedzającego dzień zakupu składników majątku. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się odpowiednio według średniego kursu ogłoszonego przez NBP dla danej waluty obcej i obowiązującego na ten dzień. Wycena aktywów wyrażonych w walucie obcej na dzień bilansowy nie może przy tym być wyższa, a pasywów niższa od ich wartości przeliczonej na walutę polską według średniego kursu ogłoszonego przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Spółka nie określiła zasad wyceny wpływu i wypływu środków na rachunkach walutowych, ponieważ takich nie prowadzi. Środki pieniężne znajdujące się na rachunkach bankowych i w kasie wyrażone są w złotych.

Wycena składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych na koniec roku

Na dzień bilansowy wycena wyrażonych w walutach obcych składników aktywów i pasywów następuje po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły składniki pasywów w walucie obcej.

Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w Statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Na wysokość kapitału zapasowego ma wpływ również zwiększenie z tytułu aktualizacji zbytych lub zlikwidowanych środków trwałych.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny powstał z wyceny środków trwałych w 1995 roku, na podstawie odrębnych przepisów wydanych przez Ministra Finansów.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. Rezerwy tworzy się na znane Spółce ryzyko związane z operacjami w toku i grożące z tego tytułu straty oraz skutki innych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, szkolenia, zakupy audycji, podatek od nieruchomości, opłatę za prawo wieczystego użytkowania gruntu, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, koszty remontu zabytkowej siedziby Spółki i inne.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez jej kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania jeszcze nie powstała. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się rezerwę na badanie sprawozdania finansowego, rezerwę na roszczenia z tytułu praw autorskich oraz rezerwy na świadczenia pracownicze.

Spółka tworzy też w ciężar kosztów operacyjnych rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych na odprawy emerytalne, odprawę dla prezesa spółki, urlopy pracownicze, wynagrodzenie zmienne dla zarządu i pochodne od nich składki płatnika ZUS. Wartość rezerw podlega corocznej aktualizacji. Rezerwy na świadczenia pracownicze tworzone są przy pomocy metod aktuarialnych, przy zastosowaniu metody prognozowanych uprawnień jednostkowych (Projected Unit Credit Method).

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych zaliczek z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, środki trwałe w części nie pokryte odpisami amortyzacyjnymi (wprowadzone do ksiąg w 2002 roku prawo wieczystego użytkowania gruntów nabyte nieodpłatnie w drodze decyzji uwłaszczeniowych).

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych w 2021 roku obowiązuje 19% stawka opodatkowania.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie wyrobów gotowych odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: wpływy abonamentowe i pozaabonamentowe z rachunku Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji oraz przychody z działalności reklamowej i pozostałej. Spółka uznaje przychód z wpływów abonamentowych metodą kasową. W roku obrotowym wszystkie faktyczne wpływy abonamentowe i pozaabonamentowe, wynikające z Uchwały KRRiIT nr 246/2020 z 17.09.2020 roku oraz z uchwały KRRiIT nr 15/2021 z 11.02.2021r. przyznającej rekompensatę z tytułu utraconych wpływów z opłat abonamentowych z tytułu zwolnień, o których mowa w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 21 kwietnia 2005r. o opłatach abonamentowych (Dz.U. z 2020r. poz. 1689 z późn. zm.) w formie wartości nominalnej skarbowych papierów wartościowych, zostały ujęte w przychodach roku obrotowego.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych wyrobów gotowych i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów lub materiałów odbiorcy. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim: sprzedaż materiałów pochodzących z odzysku, po likwidacji środków trwałych.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników aktywów. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środków trwałych do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza roczne sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Spółka nie zmieniała w roku obrotowym 2021 przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do roku poprzedniego.

II.8.4. Pozostałe

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

II.9.1. Nie występują.

Nie występują.

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2021, poz. 217, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 2021-12-31	Stan na 2020-12-31
	Aktywa	14 823 816,01	14 114 261,03
A	+Aktywa trwałe	5 343 091,75	5 489 230,74
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	432 034,32	628 482,83
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	432 034,32	628 482,83
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	4 566 898,76	4 489 332,58
A.II.1	+Środki trwałe	4 566 898,76	4 426 272,32
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	235,09	3 063,37
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 800 270,11	2 890 710,94
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	1 684 137,66	1 389 550,69
A.II.1.D	+środki transportu	82 255,90	142 947,32
A.II.1.E	+inne środki trwałe	0,00	0,00
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	63 060,26
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	33 000,00	33 000,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	33 000,00	33 000,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	33 000,00	33 000,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	33 000,00	33 000,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	311 158,67	338 415,33
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	299 945,79	331 938,38
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	11 212,88	6 476,95
B	+Aktywa obrotowe	9 480 724,26	8 625 030,29
B.I	+Zapasy	58 171,13	28 316,56
B.I.1	+Materiały	56 941,13	28 316,56
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	1 230,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 2021-12-31	Stan na 2020-12-31
B.II	+Należności krótkoterminowe	123 488,66	99 885,60
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	36 503,09	35 647,61
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	36 503,09	35 647,61
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	36 503,09	35 647,61
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	86 985,57	64 237,99
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	78 108,77	52 544,43
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	78 108,77	52 544,43
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 212,17	6 524,92
B.II.3.C	+inne	5 664,63	5 168,64
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	9 159 314,69	8 398 340,31
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 159 314,69	8 398 340,31
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 159 314,69	8 398 340,31
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 852 784,04	5 092 140,25
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	3 306 530,65	3 306 200,06
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	139 749,78	98 487,82
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	14 823 816,01	14 114 261,03
A	+Kapitał (fundusz) własny	11 438 617,72	10 968 798,90
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	703 900,00	703 900,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 094 134,39	9 870 839,86
A.II.1	+ nadywzka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	115 764,51	115 764,51
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	524 818,82	278 294,53
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 385 198,29	3 145 462,13

Numer	Opis	Stan na 2021-12-31	Stan na 2020-12-31
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	1 155 228,95	1 294 243,65
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 050,89	908,59
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 138 847,56	1 182 921,99
B.I.2.A	+/- długoterminowa	352 421,71	455 930,52
B.I.2.B	+/- krótkoterminowa	786 425,85	726 991,47
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	14 330,50	110 413,07
B.I.3.A	+/- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+/- krótkoterminowe	14 330,50	110 413,07
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	30 726,79	95 385,57
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	30 726,79	95 385,57
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	30 726,79	95 385,57
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	2 187 880,03	1 741 561,30
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 147 091,53	1 701 142,44
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	695 439,35	215 834,01
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	695 439,35	215 834,01
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	843 798,02	980 388,97
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	510 694,38	468 008,95
B.III.3.I	+inne	97 159,78	36 910,51
B.III.4	+Fundusze specjalne	40 788,50	40 418,86
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	11 362,52	14 271,61
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	11 362,52	14 271,61
B.IV.2.A	+/- długoterminowe	0,00	235,09
B.IV.2.B	+/- krótkoterminowe	11 362,52	14 036,52

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2021, poz. 217, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 698 883,72	16 400 875,50
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 520 977,90	16 849 952,85
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	176 872,32	-449 101,74
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 033,50	24,39
B	Koszty działalności operacyjnej	16 751 621,65	15 962 541,88
B.I	+Amortyzacja	1 212 575,39	1 266 347,79
B.II	+Zużycie materiałów i energii	672 090,80	655 581,71
B.III	+Usługi obce	2 366 913,50	2 148 420,91
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	1 069 498,93	1 025 128,35
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	8 282 901,76	7 922 117,72
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 669 704,12	1 645 333,43
	- emerytalne	783 772,76	742 914,31
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	1 477 937,15	1 299 611,97
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	947 262,07	438 333,62
D	Pozostałe przychody operacyjne	50 965,89	50 260,99
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 578,85	813,00
D.II	+Dotacje	1 000,00	0,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	8 320,00	8 063,25
D.IV	+Inne przychody operacyjne	26 067,04	41 384,74
E	Pozostałe koszty operacyjne	40 488,89	67 183,47
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	15 783,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	40 488,89	51 400,47
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	957 739,07	421 411,14
G	Przychody finansowe	334,98	27 225,18
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	334,98	27 225,18
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	191 151,34	46 090,06
H.I	+Odsetki, w tym:	29 524,80	6 985,53
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	161 596,61	38 967,50
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	29,93	137,03
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	766 922,71	402 546,26

Numer	Opis	Za okres 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
J	Podatek dochodowy	196 864,89	109 908,73
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	45 239,00	14 343,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	524 818,82	278 294,53

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2021, poz. 217, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 968 798,90	10 690 504,37
I.a	+ zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+ korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 968 798,90	10 690 504,37
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	703 900,00	703 900,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.1.a	+ wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+ umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	703 900,00	703 900,00
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 870 839,86	9 910 966,66
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	223 294,53	-40 126,80
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	223 294,53	0,00
II.b.1.1.a	+ emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+ podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+ podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	223 294,53	0,00
II.b.1.1.d	+ zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dot. rozchodow. ŚT	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	40 126,80
II.b.1.2.a	+ pokrycia straty	0,00	40 126,80
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 094 134,39	9 870 839,86
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	115 764,51	115 764,51
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.1.a	+ aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+ zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.1.2.b	+ likwidacji uprzednio zaktualizowanych środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	115 764,51	115 764,51
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	278 294,53	-40 126,80
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	278 294,53	0,00
II.e.1.1	+ zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+ korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	278 294,53	0,00
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+ podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	278 294,53	0,00
II.e.2.2.a	+ przeznaczenie na podwyższenia kapitału zapasowego	223 294,53	0,00
II.e.2.2.b	+Przeznaczenie na nagrody dla pracowników	0,00	0,00
II.e.2.2.c	+Przeznaczenie na ZFŚS	55 000,00	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	40 126,80
II.e.4.1	+ zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	40 126,80
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	40 126,80
II.e.5.2.a	+/- pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego	0,00	40 126,80
II.e.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.f	Wynik netto	524 818,82	278 294,53
II.f.1	+zysk netto	524 818,82	278 294,53
II.f.2	+strata netto	0,00	0,00
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 438 617,72	10 968 798,90
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 355 617,72	10 913 798,90

VI. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2021, poz. 217, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	2 059 703,87	2 360 075,57
A.I	+Zysk (strata) netto	524 818,82	278 294,53
A.II	+Korekty razem	1 534 885,05	2 081 781,04
A.II.1	+Amortyzacja	1 212 575,39	1 266 347,79
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	141 377,65	38 154,50
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	-139 014,70	421 819,79
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	-29 854,57	-4 524,72
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-23 603,06	46 835,80
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	391 318,73	408 780,73
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 914,39	-95 632,85
A.II.10	+Inne korekty	-1 000,00	0,00
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 059 703,87	2 360 075,57
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 235 070,71	-1 407 870,59
B.I	+Wpływy	6 518 485,15	6 461 845,50
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 578,85	813,00
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	6 502 906,30	6 461 032,50
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	6 502 906,30	6 461 032,50
B.I.3.B.1	+ zbycie aktywów finansowych	6 502 906,30	6 461 032,50
B.I.3.B.2	+ dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+ spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+ odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+ inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	7 753 555,86	7 869 716,09
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 095 555,86	1 369 716,09
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	6 658 000,00	6 500 000,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	6 658 000,00	6 500 000,00
B.II.3.B.1	+ nabycie aktywów finansowych	6 658 000,00	6 500 000,00
B.II.3.B.2	+ udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 235 070,71	-1 407 870,59
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-63 658,78	63 976,80
C.I	+Wpływy	1 000,00	63 976,80
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	0,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	1 000,00	63 976,80
C.II	+Wydatki	64 658,78	0,00
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres 2021-01-01...2021-12-31	Za okres 2020-01-01...2020-12-31
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	64 658,78	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8	+Odsetki	0,00	0,00
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-63 658,78	63 976,80
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	760 974,38	1 016 181,78
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	760 974,38	1 016 181,78
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	8 398 340,31	7 382 158,53
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	9 159 314,69	8 398 340,31
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	48 467,73	37 366,36

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. SF_Inf_dodatkowa_2021

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2021 rok.

Załączony plik: **SF_2021__Inf._dodatkowa.pdf**

VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICZY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	766 922,71	0,00 0,00	402 546,26	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	11 148,28	0,00 11 148,28	3 949,53	0,00 3 949,53
B.1.	Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 4e Lit.	8 320,00	0,00 8 320,00	1 121,25	0,00 1 121,25
B.2.	Amortyzacja wieczystego użytkowanie gruntów Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	2 828,28	0,00 2 828,28	2 828,28	0,00 2 828,28
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	2 627,63	0,00 2 627,63	4 782,04	0,00 4 782,04
C.1.	Pozostałe	2 627,63	0,00 2 627,63	4 782,04	0,00 4 782,04
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	4 334,38	0,00 4 334,38	21 933,83	0,00 21 933,83
D.1.	Rozwiązanie odpisu aktualizującego Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 4 Lit. d	3 103,34	0,00 3 103,34	8 431,50	0,00 8 431,50
D.2.	Pozostałe	1 231,04	0,00 1 231,04	13 502,33	0,00 13 502,33
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	413 739,43	0,00 413 739,43	1 066 929,97	0,00 1 066 929,97
E.1.	Przekazane darowizny Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 14 Lit.	1 201,20	0,00 1 201,20	0,00	0,00 0,00
E.2.	Koszty egzekucji związanych z niewykonaniem zobowiązań Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 17 Lit.	10 130,50	0,00 10 130,50	0,00	0,00 0,00
E.3.	Naliczone lecz niezapłacone odsetki od zobowiązań Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 11 Lit.	29 502,80	0,00 29 502,80	0,00	0,00 0,00
E.4.	Wydatki na reprezentację Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 28 Lit.	2 792,20	0,00 2 792,20	605,88	0,00 605,88
E.5.	Wpłaty na PFRON Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.	125 097,00	0,00 125 097,00	119 001,00	0,00 119 001,00
E.6.	Wydatki sfinansowane z dotacji Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 58 Lit.	1 000,00	0,00 1 000,00	0,00	0,00 0,00
E.7.	podatek od towarów i usług - korekta roczna zakupów inwestycyjnych - środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 46 Lit. c	22 457,09	0,00 22 457,09	39 435,04	0,00 39 435,04
E.8.	Wydatki na rzecz Rady Nadzorczej Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 38 Lit. a	6 422,08	0,00 6 422,08	5 228,10	0,00 5 228,10
E.9.	Niewypłacone osobom fizycznym wynagrodzenia Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	86 030,15	0,00 86 030,15	76 028,91	0,00 76 028,91
E.10.	Niwyplacone osobom fizycznym składki ZUS Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit. a	267 681,93	0,00 267 681,93	309 809,63	0,00 309 809,63
E.11.	Zmiana stanu rezerw Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 27 Lit.	-140 157,00	0,00 -140 157,00	466 619,02	0,00 466 619,02

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
E.12.	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu Podstawa prawna: Art. 16c Ust. 1 Pkt Lit.	2 828,29	0,00 2 828,29	2 828,28	0,00 2 828,28
E.13.	Podatek od towarów i usług - korekta roczna VAT - pozostałe zakupy Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 46 Lit. c	-8 167,48	0,00 -8 167,48	15 513,62	0,00 15 513,62
E.14.	Odpis aktualizujący wartość należności - trwale NKUP Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	0,00	0,00 0,00	345,00	0,00 345,00
E.15.	Odpis aktualizujący należności - przejściowo NKUP Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	0,00	0,00 0,00	12 354,00	0,00 12 354,00
E.16.	Odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	22,00	0,00 22,00	0,00	0,00 0,00
E.17.	Pozostałe	6 898,67	0,00 6 898,67	19 161,49	0,00 19 161,49
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	446 775,34	0,00 446 775,34	365 754,83	0,00 365 754,83
G.1.	Wyplacone w 2021 roku osobom fizycznym wynagrodzenia z tyt. umów o pracę, honoraria, umowy zlecenia i umowy o dzieło (12/2020) Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4g Pkt Lit.	76 028,91	0,00 76 028,91	82 180,57	0,00 82 180,57
G.2.	Opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego (ZUS od wypłat z 2020r. zapłacone w I i II 2021) Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4h Pkt Lit.	309 809,63	0,00 309 809,63	210 548,78	0,00 210 548,78
G.3.	Zapłacona korekta roczna podatku naliczonego VAT od zakupów inwestycyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych za 2020 rok VAT 01/2021 zrealizowany 25-02-2021. Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 46 Lit. c	39 435,04	0,00 39 435,04	34 855,43	0,00 34 855,43
G.4.	Zapłacona korekta roczna podatku naliczonego VAT od pozostałych zakupów za 2020 rok VAT 01/2021 zrealizowany 25-02-2021. Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 46 Lit. c	15 513,62	0,00 15 513,62	21 403,31	0,00 21 403,31
G.5.	Wartość netto nieściągalnych należności - umorzenie egzekucji komorniczej Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	3 103,34	0,00 3 103,34	8 431,50	0,00 8 431,50
G.6.	Odpis aktualizujący należności Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	2 317,00	0,00 2 317,00	7 988,34	0,00 7 988,34
G.7.	Pozostałe	567,80	0,00 567,80	346,90	0,00 346,90
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	4 767,34	0,00 4 767,34
H.1.	1/2 straty 2016 rok	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
H.2.	1/2 straty 2019 rok	0,00	0,00 0,00	4 767,34	0,00 4 767,34
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	1 000,00	0,00 1 000,00	0,00	0,00 0,00
I.1.	Dotacja MKiDN na cele obronne Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	1 000,00	0,00 1 000,00	0,00	0,00 0,00

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	723 445,00	0,00	1 112 156,00	0,00
K.	Podatek dochodowy	163 730,00	0,00	211 310,00	0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych



.....
Data i podpis

Kierujący jednostką

Jolanta Kuligowska-Roszak
Przewodnicząca Zarządu
Redaktor Naczelny
23.03.2022
.....
Data i podpis



Graficzna kopia podpisu
Oryginał podpisany przez
Anna Jabłońska
2022-03-23 15:39:45
sprawozdanie_ost.xml.XAdES



Graficzna kopia podpisu
Oryginał podpisany przez
Jolanta Ewa Kuligowska-Roszak
2022-03-23 15:52:05
sprawozdanie_ost.xml.XAdES

VII. Dodatkowe informacje i objaśnienia

VII.1. W odniesieniu do bilansu

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nota 1

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
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	3 154 511,44	0,00	3 154 511,44
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	142 977,32	0,00	142 977,32
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	142 977,32	0,00	142 977,32
– 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	2 604,50	0,00	2 604,50
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	2 604,50	0,00	2 604,50
– 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
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	3 294 884,26	0,00	3 294 884,26
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	2 526 028,61	0,00	2 526 028,61
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	339 425,83	0,00	339 425,83
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	2 604,50	0,00	2 604,50
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	2 604,50	0,00	2 604,50
– 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
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	2 862 849,94	0,00	2 862 849,94
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	628 482,83	0,00	628 482,83
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	432 034,32	0,00	432 034,32
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	87,00	0,00	87,00

Nota 2

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
Wartość brutto na początek okresu	0,00	56 565,00	5 288 433,65	11 034 329,80	890 922,35	198 047,60	17 468 298,40
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	61 365,25	881 429,89	72 843,66	0,00	1 015 638,80
– nabycie	0,00	0,00	61 365,25	881 429,89	72 843,66	0,00	1 015 638,80
– 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	395 608,05	48 180,50	0,00	443 788,55
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	395 608,05	0,00	0,00	395 608,05
– 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	48 180,50	0,00	48 180,50
– 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
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	56 565,00	5 349 798,90	11 520 151,64	915 585,51	198 047,60	18 040 148,65
Umorzenie na początek okresu	0,00	53 501,63	2 397 722,71	9 644 779,11	747 975,03	198 047,60	13 042 026,08
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	2 828,28	151 806,08	584 980,12	133 535,08	0,00	873 149,56
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	393 745,25	48 180,50	0,00	441 925,75
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	393 745,25	0,00	0,00	393 745,25
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	48 180,50	0,00	48 180,50
– 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
Umorzenie na koniec okresu	0,00	56 329,91	2 549 528,79	9 836 013,98	833 329,61	198 047,60	13 473 249,89
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	3 063,37	2 890 710,94	1 389 550,69	142 947,32	0,00	4 426 272,32
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	235,09	2 800 270,11	1 684 137,66	82 255,90	0,00	4 566 898,76
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	100,00	48,00	85,00	91,00	100,00	75,00

Nota 3

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

Wyszczególnienie	2021	2020
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	0,00	63 060,26
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	0,00	63 060,26

Nota 4

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych

Wyszczególnienie	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)	
Stan na początek okresu	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	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
– 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
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– 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
Stan na koniec okresu	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
w tym w cenie nabycia	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00

Nota 5

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

Wyszczególnienie	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)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	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
– 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
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– 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
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2) kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Spółka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

3) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy, a także wyjaśnienia okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10,

Nie występuje.

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nota 6

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	
Działka nr 46/2 Bydgoszcz ul. Gdańska 50	1401	491 751,00	0,00	0,00	491 751,00
Działka nr 45 Bydgoszcz ul. Gdańska 48	1713	601 263,00	0,00	0,00	601 263,00

Grunty stanowiące własność Skarbu Państwa mieszczą się w Bydgoszczy przy ul. Gdańskiej posesja nr 48 i nr 50. Dane o wartości gruntów w użytkowaniu wieczystym wynikają z dokumentów stanowiących podstawę naliczenia opłat za prawo wieczystego użytkowania. Prezydent Miasta Bydgoszczy wypowiedział wysokość dotychczasowej opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych Skarbu Państwa i ustalił od 1 stycznia 2012 roku wartość rynkową działek nr 46/2 i 45 o łącznej powierzchni 3.114 m2 wg stawki 351,00 zł za 1 m2 tj. **1.093.014 złotych**.

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

Nota 7

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	
Grupa 1	Umowa najmu pomieszczeń w Toruniu	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Umowa najmu lokalu użytkowego w Toruniu	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Umowa najmu pomieszczeń we Włocławku	0,00	0,00	0,00	0,00

Spółka posiada nieamortyzowane lub nieumarzane środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z wyjątkiem umów leasingu.

Spółka użytkuje na podstawie umowy najmu pomieszczenia studyjne i redakcyjne:

- w Toruniu o pow. 71,85 m²,
- we Włocławku o pow. 23,74 m².

Spółka wynajmuje od PTK „Centertel” Sp. z o.o. w Warszawie na podstawie umowy najmu z 20.12.2004 r. miejsce na wieży, położonej we Włocławku dla zainstalowanych nadawczych urządzeń radiofonicznych oraz wynajmuje miejsce w kontenerze o powierzchni 2,5 m² dla urządzeń technicznych.

Jednocześnie Spółka wynajmuje od PTK „Centertel” Sp. z o.o. w Warszawie na podstawie umowy z 1.09.2006 r. miejsce na maszcie, położonym w miejscowości Cielęta k/Brodnicy dla zainstalowanych urządzeń nadawczych oraz wdzierżawia grunt o powierzchni 8 m² pod kontener techniczny.

Spółka nie posiada informacji o wartości wynajmowanych pomieszczeń i dzierżawionych gruntów.

Spółka nie zawierała umów leasingu.

6) liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Informacja o skarbowych papierach wartościowych	Liczba papierów	Wartość
Wartość nominalna otrzymanych skarbowych papierów wartościowych data otrzymania 15.03.2021r., data asymilacji 24.03.2021r.	6658	6 658 000,00
Wartość rynkowa otrzymanych skarbowych papierów wartościowych z dnia 15.03.2021r.	6658	6 634 697,00
Wartość wpływów ze zbycia skarbowych papierów wartościowych po pomniejszeniu prowizji Biura Maklerskiego - sprzedaż w miesiącu 09/2021r. 3658szt, wpływ ze sprzedaży 3.622.906,30zł, prowizji Biura Maklerskiego 3.622,91zł - sprzedaż w miesiącu 12/2021 3000szt, wpływ ze sprzedaży 2.880.000,00zł, prowizji Biura Maklerskiego 2.880,00zł	6658	6 496 403,39
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych - skarbowych papierów wartościowych		- 161 596,61

Zgodnie z Uchwałą Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji nr 15/2021 z 11.02.2021r. spółce przyznano rekompensatę z tytułu utraconych wpływów z opłat abonamentowych z tytułu zwolnień, o których mowa w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 21 kwietnia 2005r. o opłatach abonamentowych (Dz.U. z 2020r. poz. 1689 z późn. zm.) w formie wartości nominalnej skarbowych papierów wartościowych.

Wyemitowane obligacje przekazano 15 marca 2021 roku. Seria OH0423 została 24 marca 2021 roku zasymilowana z serią OK0423. Skarbowe papiery wartościowe sprzedano w miesiącu 09/2021r. 3658szt oraz w miesiącu 12/2021 3000szt.

Nota 8

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
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
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	36 503,09	0,00	35 647,61	0,00
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	36 503,09	0,00	35 647,61	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:	36 503,09	0,00	35 647,61	0,00
– do 12 miesięcy	36 503,09	0,00	35 647,61	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	94 575,37	7 589,80	83 730,99	19 493,00
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	94 575,37	7 589,80	83 730,99	19 493,00
– 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:	85 698,57	7 589,80	72 037,43	19 493,00
– do 12 miesięcy	85 698,57	7 589,80	72 037,43	19 493,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 212,17	0,00	6 524,92	0,00
– inne należności	5 664,63	0,00	5 168,64	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 9

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Odpisy aktualizujące należności z tyt. dostaw i usług	19 493,00	0,00	3 583,20	8 320,00	7 589,80
Odpisy aktualizujące pozostałych należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	19 493,00	0,00	3 583,20	8 320,00	7 589,80

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nota 10

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Liczba akcji /udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji /udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. SKARB PAŃSTWA	7 039,00	7 039,00	100,00	703 900,00	100,00
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	7 039,00	7 039,00		703 900,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Właścicielowi Skarbowi Państwa nie przysługuje dywidenda z akcji.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Nota 11

Zmiany w kapitale zapasowym

Wyszczególnienie	2021	2020
Stan na początek okresu	9 870 839,86	9 910 966,66
zwiększenia (z tytułu)	223 294,53	0,00
– 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)	223 294,53	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	40 126,80
– pokrycie straty bilansowej	0,00	40 126,80
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	10 094 134,39	9 870 839,86

Nota 12

Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie	2021	2020
Stan na początek okresu	115 764,51	115 764,51
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
– 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
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
– 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
Stan na koniec okresu	115 764,51	115 764,51

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 13

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2021	2020
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	278 294,53	-40 126,80
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	278 294,53	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	278 294,53	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	278 294,53	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	223 294,53	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– podział zysku na zasilenie ZFŚS oraz na nagrody dla pracowników	55 000,00	0,00
- odpis z zysku na nagrody dla pracowników	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	40 126,80
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	40 126,80
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	40 126,80
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	40 126,80
– 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
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 14

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

Wyszczególnienie	2021	2020*
ZYSK / STRATA NETTO	524 818,82	278 294,53
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	441 818,82	223 294,53
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	83 000,00	55 000,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
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

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nota 15

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	908,59	2 050,89	908,59	0,00	2 050,89
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	1 182 921,99	682 917,04	645 070,43	81 921,04	1 138 847,56
a) długoterminowe	455 930,52	-103 508,81	0,00	0,00	352 421,71
– odprawy emerytalno - rentowe	455 930,52	-103 508,81	0,00	0,00	352 421,71

b) krótkoterminowe	726 991,47	786 425,85	645 070,43	81 921,04	786 425,85
– odprawy emerytalno - rentowe	31 341,69	52 243,04	9 570,72	21 770,97	52 243,04
– rezerwa na urlopy pracownicze	462 301,87	494 899,24	462 301,87	0,00	494 899,24
– rezerwa na ZUS od urlopów pracowniczych	93 993,64	99 929,30	93 993,64	0,00	99 929,30
– Rezerwa odprawa Prezesa Zarządu	52 845,36	52 845,36	0,00	52 845,36	52 845,36
– Rezerwa na wynagrodzenie zmienne Prezesa	73 983,50	73 983,50	73 110,49	873,01	73 983,50
– Rezerwa na ZUS wynagrodzenie zmienne Prezesa	12 525,41	12 525,41	6 093,71	6 431,70	12 525,41
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	110 413,07	14 330,50	110 413,07	0,00	14 330,50
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	110 413,07	14 330,50	110 413,07	0,00	14 330,50
–Rezerwa na badanie bilansu	6 000,00	4 200,00	6 000,00	0,00	4 200,00
-Rezerwa bierna na prawa ZAIKS	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00
-Rezerwa na odsetki ZAIKS	19 413,07	0,00	19 413,07	0,00	0,00
-Rezerwa na koszty procesu ZAIKS	0,00	10 130,50	0,00	0,00	10 130,50
Razem	1 294 243,65	699 298,43	756 392,09	81 921,04	1 155 228,95

Wycenę rezerw na świadczenia pracownicze: odprawy emerytalno - rentowe dokonano poprzez określenie salda zobowiązań na dzień bilansowy z tytułu przewidywanych przyszłych wypłat świadczeń, zgodnie z wytycznymi Międzynarodowego Standardu Rachunkowości nr 19 „Świadczenia pracownicze”. Rezerwy zostały obliczone w sposób aktuarialny przy zastosowaniu metody prognozowanych uprawnień jednostkowych (Projected Unit Credit Method).

Do kalkulacji rezerw przyjęto m.in. następujące założenia:

- Liczba pracowników 83,
- Roczna stopa wzrostu wynagrodzeń w Spółce 8,0%,
- Stopa dyskontowa 3,5%
- Średnioważony współczynnik rotacji w spółce 2,06%

Przyjęto długookresową roczną stopę wzrostu wynagrodzeń w spółce na poziomie 8,0% w 2021 roku.

Do dyskontowania przyszłych wypłat świadczeń przyjęto stopę dyskontową w wysokości 3,50%, tj. na poziomie średniej rentowności najbezpieczniejszych długoterminowych papierów wartościowych notowanych na polskim rynku kapitałowym, wg stanu na dzień wyceny.

Nota 16

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	2021	2020
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	908,59	2 651,70
a) odniesionej na wynik finansowy	908,59	2 651,70
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	2 050,89	908,59
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	2 050,89	908,59
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. dostaw mediów	373,00	233,90
- aktywa niezapadłe odsetki	0,00	0,00
– aktywa należności zasądzone i nie otrzymane koszty procesu	0,00	674,69
– aktywa należność korekta VAT	1 677,89	0,00
– aktywa - korekta zobowiązań, faktury korygujące	0,00	0,00
– aktywa - należność z tyt. odszkodowania - szkoda pracownika	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	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
3. Zmniejszenia	908,59	2 651,70
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	908,59	2 651,70
– aktywa należności niezapadłe odsetki	0,00	1 964,69
– aktywa należności z tyt. dostaw mediów	233,90	376,97
– aktywa należności korekta roczna podatku VAT	0,00	0,00
– aktywa należność nieotrzymana z tyt. kary umownej	0,00	0,00
- aktywa należności zasądzone i nie otrzymane koszty procesu	674,69	86,26
– aktywa - należność z tyt. odszkodowania - szkoda pracownika	0,00	223,78
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	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
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2 050,89	908,59
a) odniesionej na wynik finansowy	2 050,89	908,59

b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
5. Przepuszczalna 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.	0,00	0,00

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 roku do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Nota 17

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

Okres spłaty	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)
do 1 roku									
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
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	75 275,15	0,00	0,00	75 275,15	0,00	0,00	75 275,15
koniec okresu	0,00	0,00	26 929,93	0,00	0,00	26 929,93	0,00	0,00	26 929,93
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	17 878,06	0,00	0,00	17 878,06	0,00	0,00	17 878,06
koniec okresu	0,00	0,00	2 505,45	0,00	0,00	2 505,45	0,00	0,00	2 505,45
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	2 232,36	0,00	0,00	2 232,36	0,00	0,00	2 232,36
koniec okresu	0,00	0,00	1 291,41	0,00	0,00	1 291,41	0,00	0,00	1 291,41
Razem									
początek okresu	0,00	0,00	95 385,57	0,00	0,00	95 385,57	0,00	0,00	95 385,57
koniec okresu	0,00	0,00	30 726,79	0,00	0,00	30 726,79	0,00	0,00	30 726,79

Spółka posiada na dzień bilansowy zobowiązania długoterminowe w kwocie 30.726,79 zł z tytułu zabezpieczenia na okres gwarancji jakości za okres powyżej 1 roku do 3 lat, od 3 do 5 lat i powyżej 5 lat.

13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na skutek zaciągniętego kredytu lub pożyczek i hipotek na składnikach majątku trwałego na dzień 31.12.2021r. Hipoteki zabezpieczone na składnikach majątku spółki zostały zlikwidowane w 2019 roku.

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nota 18

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	2021	2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	311 158,67	338 415,33
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	299 945,79	331 938,38
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku 2017	0,00	0,00
– w roku 2018	0,00	0,00
– w roku 2019	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):	299 945,79	331 938,38
– rezerwa na zaległe urlopy	94 030,86	87 837,36
- rezerwa na składki ZUS zaległe urlopy	18 986,57	17 858,79
- rezerwa na świadczenia pracownicze	76 886,30	92 581,72
- pasywa niewypłacone wynagrodzenia	16 345,73	14 445,49
- pozostałe	93 696,33	119 215,02
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	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
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	11 212,88	6 476,95

– rozliczenia międzyokresowe z tyt. wsparcia technicznego, licencji na oprogramowanie do montażu dźwięku, systemu informacji prawnej i pozostałe	11 212,88	6 476,95
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	139 749,78	98 487,82
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	31 768,85	26 895,69
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism, system informacji prawnej	3 529,16	4 027,38
5. Domeny na portalach internetowych, hosting	4 287,02	5 666,37
6. Aktualizacja oprogramowania, wsparcie techniczne	92 801,41	49 408,15
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	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Koszty następnego okresu - pozostałe	5 826,36	10 953,21
11. Koszty składek członkowskich	1 536,98	1 537,02
12. Koszty remontów w okresie do 12 m-cy	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	11 362,52	14 271,61
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	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
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	11 362,52	14 271,61
a) długoterminowe, w tym:	0,00	235,09
– inne rozliczenia z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów	0,00	235,09
b) krótkoterminowe, w tym:	11 362,52	14 036,52
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– inne przychody - usługi wykonane w przyszłych okresach sprawozdawczych	11 127,43	11 208,24

– inne rozliczenia z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów w okresie do 12 miesięcy	235,09	2 828,28
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie występuje.

16) łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Na dzień bilansowy zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, a także wekslowe – nie wystąpiły.

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie występuje.

17a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2020r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) – w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych:

Nie występuje.

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz.U. z 2020r. poz. 1896),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 05 listopada 2009r.o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz.U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639).

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT wynosił kwotę 4.687,46 zł.

19) liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług

Nie dotyczy.

2. W odniesieniu do rachunku zysków i strat

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług,

Nota 19

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2021		2020	
	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
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	56,91	0,00	24,39
– materiały z odzysku	0,00	56,91	0,00	24,39
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	976,59	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	17 520 977,90	0,00	16 849 952,85
– abonament radiowy i wpływy pozaabonamentowe	0,00	9 537 800,00	0,00	9 305 934,00
– rekompensata w formie skarbowych papierów wartościowych	0,00	6 658 000,00	0,00	6 500 000,00
– reklama	0,00	1 210 407,06	0,00	964 619,75
– pozostałe	0,00	114 770,84	0,00	79 399,10
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	17 522 011,40	0,00	16 849 977,24
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	17 513 589,40	0,00	16 842 634,87
– produkty/usługi	0,00	17 513 589,40	0,00	16 842 634,87
– 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	8 422,00	0,00	7 342,37
– produkty/usługi	0,00	8 422,00	0,00	7 342,37
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Podstawowym źródłem przychodów Spółki jest abonament radiowy, przydzielany przez Krajową Radę Radiofonii i Telewizji w Warszawie. Wartość usług finansowanych abonamentem i ze środków pozaabonamentowych z rachunku KRRiT wyniosła łącznie 9.537.800,00 złotych. Dodatkowo w 2021 roku Spółka otrzymała przez Krajową Radę Radiofonii i Telewizji rekompensatę z tytułu utraconych wpłat abonamentowych w formie skarbowych papierów wartościowych o wartości nominalnej 6.658.000,00zł.

Kolejnym źródłem są przychody ze sprzedaży zewnętrznej na kraj - usług reklamowych, czasu antenowego, programów sponsorowanych, komunikatów, ogłoszeń i audycji radiowych, nagrań w studiu muzycznym, których wartość wyniosła w 2021 roku kwotę 1.210.407,06 złotych.

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariacie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Nota 20

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

	2021	2020
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	16 751 621,65	15 962 541,88
1. Amortyzacja	1 212 575,39	1 266 347,79
2. Zużycie materiałów i energii	672 090,80	655 581,71
3. Usługi obce	2 366 913,50	2 148 420,91
4. Podatki i opłaty, w tym:	1 069 498,93	1 025 128,35
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	8 282 901,76	7 922 117,72
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 669 704,12	1 645 333,43
– emerytalne	783 772,76	742 914,31
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 477 937,15	1 299 611,97
– prawa autorskie i pokrewne	1 024 183,93	907 430,35
– zakup programów i licencji programowych	73 364,82	54 176,87
– prawa do transmisji sportowych	54 300,00	53 600,00
– ubezpieczenia majątkowe	45 680,75	39 733,27
– pozostałe koszty	280 407,65	244 671,48
RAZEM	16 751 621,65	15 962 541,88

Nota 21

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2021	2020
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
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
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	176 872,32	-449 101,74
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	176 872,32	-449 101,74
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	16 574 749,33	16 411 643,62
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 444 506,73	15 006 392,92
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	1 130 242,60	1 405 250,70
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00

Wykazany w bilansie stan produktów nie różni się od zmiany stanu produktów wykazanej w rachunku zysków i strat sporządzonym w wariantcie porównawczym. Jednostka wykazała w rachunku zysków i strat w pozycji A.II w roku sprawozdawczym zmianę stanu produktów w kwocie plus 176.872,32 złotych, a w roku poprzedzającym kwotę minus 449.101,74 złotych.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości środków trwałych.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości zapasów.

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W trakcie okresu obrotowego od 01.01.2021 do 31.12.2021 r. Spółka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności gospodarczej.

Spółka nie zamierza zaniechać w następnym okresie obrotowym prowadzenia żadnej działalności gospodarczej.

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

Nota 22

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	2021		2020	
ZYSK / STRATA brutto razem	766 922,71		402 546,26	
W tym:	z innych źródeł	z zysków kapitałowych	z innych źródeł	z zysków kapitałowych
ZYSK / STRATA brutto	905 216,32	-138 293,61	311.513,76	91 032,50
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	413 739,43	0,00	1 066 929,97	0,00
– przekazane darowizny	1 201,20	0,00	0,00	0,00
– koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań	10 130,50	0,00	0,00	0,00
– odsetki za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	29 524,80	0,00	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00	12 699,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na koszty	-140 157,00	0,00	466 619,02	0,00
– niewypłacone wynagrodzenia	86 030,15	0,00	76 028,91	0,00
– nieopłacone składki ZUS	267 681,93	0,00	309 809,63	0,00
– różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– opłaty karne na rzecz budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
– koszty używania samochodów	0,00	0,00	0,00	0,00
– odsetki do zapłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
– składki na PFRON	125 097,00	0,00	119 001,00	0,00
– składki n rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	400,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki sfinansowane dotacją	1 000,00	0,00	0,00	0,00
- korekta roczna podatku naliczonego VAT od zakupów inwestycyjnych i pozostałych zakupów	14 289,61	0,00	54 948,66	0,00

– wierzytelności odpisane jako przedawnione	0,00	0,00	0,00	0,00
– kary umowne i odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00
– darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00
– odsetki ograniczone tzw. cienką kapitalizacją	0,00	0,00	0,00	0,00
– wydatki na reprezentację	2 792,20	0,00	605,88	0,00
– amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	2 828,29	0,00	2 828,28	0,00
– wydatki na rzecz Rady Nadzorczej	6 422,08	0,00	5 228,10	0,00
– pozostałe koszty (n.k.u.p.)	6 498,67	0,00	19 161,49	0,00
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty lat ubiegłych dotyczące remontu budynku zwrócone z dotacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych	446 775,34	0,00	365 754,83	0,00
– zapłacone odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
– odwrócenie korekty podatkowej (30 dni)	0,00	0,00	0,00	0,00
– wypłacone wynagrodzenia dot. kosztów ub. roku	76 028,91	0,00	82 180,57	0,00
– wypłacone składki ZUS dot. kosztów ub. roku	309 809,63	0,00	210 548,78	0,00
– odpisy aktualizujące należności utworzone w poprzednich latach, wierzytelności skierowane do egzekucji	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekta roczna zakupów inwestycyjnych VAT	54 948,66	0,00	56 258,74	0,00
– pozostałe koszty	5 988,14	0,00	16 766,74	0,00
Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	13 775,91	0,00	8 731,57	0,00
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	1 963,16	0,00	1 231,04	0,00
– rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00	0,00	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
– zwrócone odsetki budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00

– niezapadłe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozwiązanie odpisu aktualizującego należności zapłacone	8 320,00	0,00	0,00	0,00
– rozwiązanie odpisu aktualizującego należności NKUP	0,00	0,00	1 121,25	0,00
– pozostałe przychody	3 492,75	0,00	6 379,28	0,00
Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	4 334,38	0,00	21 933,83	0,00
– odsetki otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00
– niezapadłe odsetki z 2019r. otrzymane w 2020r.	0,00	0,00	10 340,47	0,00
– .pozostałe przychody	4 334,38	0,00	11 593,36	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00	0,00	0,00	4 767,34
– darowizny (dotacje)	0,00	0,00	0,00	0,00
– 1/2 straty roku 2016	0,00	0,00	0,00	0,00
– 1/2 straty roku 2019	0,00	0,00	0,00	4 767,34
Inne zmiany podstawy opodatkowania – pozostałe dochody wolne od podatku	1 000,00	0,00	0,00	0,00
– dotacja MKiDN na cele obronne	1 000,00	0,00	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	861 739,00	-138 294,00	1 025 891,00	86 265,00
Podatek dochodowy bieżący, w tym:	163 730,00	0	194 919,00	16 391,00
Podatek dochodowy bieżący razem:		163 730,00		211 310,00
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej		0,00		0,00
Podatek dochodowy bieżący – korekta lat ubiegłych		0,00		0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy		0,00		0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony		-31 992,59		99 658,16
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony		1 142,30		-1 743,11
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat		196 864,89		109 908,73

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

W 2021 roku nie wystąpiły w rachunku zysków i strat koszty wytworzenia we własnym zakresie środków trwałych w budowie oraz odsetki i skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie wystąpiły.

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nota 23

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2021	2020
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	1 095 555,86	1 369 716,09
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	142 977,32	197 981,68
Nabycie środków trwałych, w tym:	952 578,54	1 108 674,15
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	63 060,26
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	809 835,25	1 093 513,88
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	248 415,72	142 748,15
Nabycie środków trwałych, w tym:	561 419,53	950 765,73
– 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

Wydatki na niefinansowe aktywa trwałe w 2021 r. poniesione zostały w kwocie **1.095.555,86 zł**.

Na dzień 1 stycznia 2021 r. w Spółce środki trwałe w budowie wynosiły 63.060,26 zł, a na koniec roku obrotowego wynosiły kwotę 0,00zł. Środki trwałe w budowie wykazane na dzień 01 stycznia 2021r. dotyczyły urządzenia technicznego wymagającego montażu tj. platformy schodowej dla osób niepełnosprawnych, która po zakończeniu prac instalacyjnych i przeprowadzeniu badania przez Urząd Dozoru Technicznego zostały przyjęte do użytkowania dnia 19 stycznia 2021 roku.

Na dzień 1 stycznia 2021r. zaliczki na wartości niematerialne i prawne wynosiły 0, złotych i na koniec roku obrotowego wynoszą 0 złotych.

W 2021 r. nakłady inwestycyjne na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne dotyczyły następujących grup:

· budynki i budowle (gr. 1-2)	61.365,25 zł
· maszyny i urządzenia techniczne (gr. 3-6)	818.369,63 zł
· środki transportu (gr. 7)	72 843,66 zł
· pozostałe środki trwałe (gr. 8)	0,00 zł
· wartości niematerialne i prawne	142.977,32 zł
RAZEM:	1 095.555,86 zł

Wartość inwestycji rozpoczętych na dzień 31.12.2021 wynosi kwotę 0,00 zł.

W skorygowanym planie programowo-finansowym z dnia 12 marca 2021r. na 2021 rok, który został zatwierdzony Uchwałą Prezesa Zarządu nr 14/2021 planowane na 2021 rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynosiły kwotę **902.400,00 złotych netto** i kwotę **1.109.952,00 złotych brutto**. Część nakładów przechodzi z planu inwestycyjnego z 2020 roku i dotyczy urządzenia technicznego wymagającego montażu tj. platformy schodowej dla osób niepełnosprawnych. Spółka zalicza częściowo nieodliczony podatek VAT w wysokości 93,07% w koszty inwestycji.

Spółka nie poniosła w roku obrotowym i nie planuje w roku następnym nakładów związanych z ochroną środowiska.

Planowane nakłady inwestycyjne na 2022 rok zostały zatwierdzone Uchwałą Prezesa Zarządu nr 51/2021 z dnia 11 października 2021r. w skorygowanym planie programowo-finansowym na 2022 rok.

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Spółka otrzymała dodatkowo na podstawie uchwały nr 15/2021 KRRiT z dnia 11 lutego 2021 roku rekompensatę z tytułu utraconych wpływów z opłat abonamentowych z tytułu zwolnień, o których mowa w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 21.04.2005 r. o opłatach abonamentowych (Dz.U. z 2020r. poz. 1689 z późn.zm.) w formie wartości nominalnej skarbowych papierów wartościowych dla poszczególnych jednostek publicznej radiofonii i telewizji z przeznaczeniem na realizację misji publicznej, o której mowa w art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 29 grudnia 1992r. o radiofonii i telewizji (Dz.U.2021 poz. 1676), w kwocie 6.658.000,00 złotych.

11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie występują.

12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy

Nie występują.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ogłoszonego przez NBP w dniu roboczym poprzedzającym dzień zakupu lub sprzedaży dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się odpowiednio według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej i obowiązującego na ten dzień. Wycena aktywów wyrażonych w walucie obcej na dzień bilansowy nie może przy tym być wyższa, a pasywów niższa od ich wartości przeliczonej na walutę polską według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Spółka nie określiła zasad wyceny wpływu i wypływu środków na rachunkach walutowych, ponieważ takich nie prowadzi.

Na dzień bilansowy wycena wyrażonych w walutach obcych składników aktywów i pasywów następuje po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Przychody w walutach obcych przelicza się na złote wg kursu średniego ogłaszanego przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu.

Koszty poniesione w walutach obcych przelicza się na złote wg kursu średniego ogłaszanego przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień poniesienia kosztu.

W rachunku zysków i strat różnice kursowe wykazywane są „per saldo” jako przychody lub koszty operacji finansowych.

Nota 24

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,5994	4,6148
USD	4,0600	3,7584
GBP	5,4846	5,1327

Kursy średnie walut obcych do wyceny bilansowej zostały ogłoszone przez NBP w tabeli kursów nr 254/A/NBP/2021 z 31 grudnia 2021r. i obowiązują w dniu 31 grudnia 2021 roku.

4. **Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny**

Nota 25

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2021	2020
1. Środki pieniężne w kasie	13 932,30	15 897,82
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 838 851,74	5 076 242,43
3. Inne środki pieniężne	3 306 530,65	3 306 200,06
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	9 159 314,69	8 398 340,31

Nota 26

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	5 852 784,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 852 784,04
Inne środki pieniężne	3 306 530,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 306 530,65
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	9 159 314,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 159 314,69

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Nota 27

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2021	2020
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	0,00	0,00

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2021	2020
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 050,89	908,59
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 138 847,56	1 182 921,99
Pozostałe rezerwy	14 330,50	110 413,07
Razem	1 155 228,95	1 294 243,65
Zmiana stanu	-139 014,70	421 819,79

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2021	2020
Ogółem zapasy	58 171,13	28 316,56
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	58 171,13	28 316,56
Zmiana stanu, w tym:	-29 854,57	-4 524,72
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2021	2020
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	36 503,09	35 647,61
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	86 985,57	64 237,99
Razem należności	123 488,66	99 885,60
Zmiana stanu należności	-23 603,06	46 835,80

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2021	2020
--	------	------

Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	2 147 091,53	1 701 142,44
Fundusze specjalne	40 788,50	40 418,86
Razem zobowiązania, w tym:	2 187 880,03	1 741 561,30
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
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
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
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	2 187 880,03	1 741 561,30
Korekta z tyt. odpisu zysku na ZFŚS	55 000,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań i funduszy specjalnych	391 318,73	408 780,73

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2021	2020
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	311 158,67	338 415,33
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	139 749,78	98 487,82
Razem	450 908,45	436 903,15
1. Zmiana stanu	-14 005,30	-103 392,81
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	235,09
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	11 362,52	14 036,52
Razem	11 362,52	14 271,61

2. Zmiana stanu	-2 909,09	7 759,96
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-16 914,39	-95 632,85

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2021	2020
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	1 000,00	0,00
Razem	1 000,00	0,00
Zmiana stanu	-1 000,00	0,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2021	2020
Środki pieniężne w kasie	13 932,30	15 897,82
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 838 851,74	5 076 242,43
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	3 306 530,65	3 306 200,06
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	9 159 314,69	8 398 340,31
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	760 974,38	1 016 181,78
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	48 467,73	37 366,36

W 2021 roku zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych obejmuje wyłączenia zmiany stanu zobowiązań z działalności operacyjnej w kwocie 391.318,73 zł. W pozycji wypływy/wydatki z działalności finansowej wykazano zmniejszenie środków z tytułu kaucji długoterminowych na zabezpieczenia realizacji umów w kwocie 64.658,78 złotych oraz zwiększenie środków z tytułu otrzymanej z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego dotacji w kwocie 1.000zł na cele obronne.

Spółka przedstawiła w części operacyjnej rachunku przepływów pieniężnych wyłączenie straty ze sprzedaży skarbowych papierów wartościowych w kwocie 155.093,70zł (wykazana strata nie obejmuje prowizji Biura Maklerskiego) i przychodów ze sprzedaży środków trwałych w kwocie

15.578,85zł oraz wartość netto zlikwidowanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w kwocie 1.862,80zł co stanowi kwotę zysku z działalności inwestycyjnej w wysokości 141.377,65zł.

5. Informacje o:

1) 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.

Spółka nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Spółka nie zawierała w roku obrotowym transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nota 28

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	76,29	76,13
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	74,25	73,75
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	2,04	2,38
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Spółka zatrudniała na dzień 31 grudnia 2021 roku 83 osoby.

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nota 29

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

Wynagrodzenia	2021	2020
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:		
1. Wynagrodzenie	284 491,93	250 264,24
Prezes Zarządu	284 491,93	250 264,24
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
Prezes Zarządu	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:		
1. Wynagrodzenie	124 825,96	123 281,14
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	124 825,96	123 281,14
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:		
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
RAZEM	409 317,89	373 545,38

W wynagrodzeniu Prezesa Zarządu Radia PiK uwzględniono wypłatę wynagrodzenia z tytułu umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021. Kwota wynagrodzenia obejmuje także wypłacone wynagrodzenie zmienne za rok poprzedni w wysokości 73.110,49 zł brutto.

W dniu 23 czerwca 2017 roku zawarto z Panią Prezes Jolantą Kuligowską – Roszak – Prezesem spółki umowę o świadczenie usług w zakresie zarządzania, obowiązującą od dnia 1 lipca 2017 roku.

Spółka nie ma zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółką handlową.

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Nie wystąpiły.

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Nota 30

Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu sprawozdawczego	2021	2020
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	27.09.2021	24.03.2023	7 000,00	6 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			7 000,00	6 000,00

Kwota wynagrodzenia firmy audytorskiej jest podana w wartości netto, wykazaną kwotę należy powiększyć o podatek od towarów i usług VAT.

Umowa z dnia 27 września 2021 roku została podpisana na badanie sprawozdania finansowego za 2021 i 2022 rok, z tego wysokość wynagrodzenia za badanie sprawozdania finansowego za 2021 rok wynosi 7000zł netto oraz wysokość wynagrodzenia za badanie sprawozdania finansowego za 2022 rok wynosi 7000zł netto.

6. Inne informacje

1) 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

Nie wystąpiły.

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

3) 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

Spółka w roku obrotowym nie zmieniła zasad polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dane liczbowe za rok obrotowy są porównywalne do danych liczbowych z roku poprzedniego. Nie wystąpiły żadne istotne zmiany ustawy o rachunkowości, które spowodowały zmiany liczbowe w stosunku do roku poprzedniego.

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności,

w tym:

- a) nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia.
W dniu 3 lipca 2001 r. Polskie Radio „PiK” S.A. w Bydgoszczy oraz szesnaście Spółek Radia publicznego podpisało „Umowę o Współpracy i Zasadach Finansowania Badań Radiowych” z nowopowstałą spółką „AUDYTORIUM 17” Sp. z o.o. w Szczecinie mającą siedzibę przy ul. Niedziałkowskiego 24, aktualnie mieszczącą się w Warszawie przy ul. Modzelewskiego 59. Rejestracja spółki nastąpiła w dniu 19.09.2001 r. w KRS Nr 45603. Uchwałą nr 15/2010/WZ podjętą 16.03.2010 r. podwyższono w drodze zmiany umowy spółki kapitał zakładowy z kwoty 51.000 zł. do kwoty 561.000 zł.
Na kapitał zakładowy wartości 561.000 zł. składają się 102 udziały o wartości nominalnej 5.500 zł za 1 udział.
- b) procentowy udział podmiotów (w tym jednostki) realizujących wspólne przedsięwzięcie.
Udział Polskiego Radia „PiK” S.A. w spółce Audytorium 17, wynosi 5,88%, tj. 6 udziałów o wartości 33 000 zł.
- c) wspólne kontrolowane rzeczowe składniki majątku trwałego oraz wartości niematerialne i prawne -nie występują.
- d) zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup używanych rzeczowych składników majątku trwałego - nie występują.
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych –
Audytorium 17 zawarło w imieniu 17 rozgłośni radia publicznego, w tym Radia PiK, umowę na serwis badań rynku radiowego Radio Track. Audytorium 17 podpisało z Radiem PiK umowę z dnia 20 lutego 2017r. na serwis Radio Truck oraz aneks nr 4 do ww. umowy z dnia 15 stycznia 2021r. Wartość umowy z 2021 roku wynosi 22.941,00 złotych netto tj. 28.217,40 złotych brutto tj. 1.911,75zł netto x 12 miesięcy.
Dodatkowe zobowiązanie zawarte na pozostałe usługi z spółką Audytorium 17 za 2021 rok wynosi 9.090,51zł netto, 9.828,39zł brutto, w tym m.in. porozumienie - dot. Nagrody Mediów Publicznych 2021 w kategorii Idea (kwota 7.221,40zł brutto) oraz organizacja Zgromadzenia Założycielskiego Związku Mediów Radiowych MOC Radio (kwota 2.606,99zł brutto).
Przewiduje się, że spółka „Audytorium 17” Sp. z o.o. za rok 2021 osiągnęła zysk netto w kwocie 298.162,56zł (dane pozabilansowe), a za rok 2020 osiągnęła zysk netto w kwocie 46.002,65zł.
- f) przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane –
Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia – usług reklamowych na rynku ogólnopolskim wyniosły kwotę 238.467,03zł netto, a w roku poprzednim 160.257,66zł zł netto.
Koszty usług związanych z badaniami audytoryjnymi, zlecanymi wspólnie przez Audytorium 17 wyniosły w 2021 roku kwotę 22.941,00 zł netto oraz w roku poprzednim kwotę 22.941,00 zł netto. Dodatkowo poniesiono koszty wyniosły 9.090,51zł, w tym m.in. porozumienie - dot.

Nagrody Mediów Publicznych 2021 w kategorii Idea (kwota 6.971,01zł netto) oraz organizacja Zgromadzenia Założycielskiego Związku Mediów Radiowych MOC Radio (kwota 2.119,50zł netto).

Dodatkowo poniesione koszty z poprzedniego roku wyniosły 8.201,00zł na pilotaż badań słuchalności oraz kampanie reklamową Radia PiK "Budzimy emocje".

- g) zobowiązania warunkowe i zobowiązania inwestycyjne -nie występują.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными

Transakcje z jednostkami powiązаными nie wystąpiły.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Jednostka posiada zaangażowania w kapitale Audytorium 17 Sp. z o.o. w Warszawie ul. Modzelewskiego 59.

Udział w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym tej spółki wynosi 5,88% ogólnej liczby udziałów.

Spółka nie jest jednostką dominującą w stosunku do innych jednostek.

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji
- podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym
- rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

5) informacje o:

- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej jako jednostka zależna.

- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie występuje.

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

Nie wystąpiły.

9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności. Mimo to Zarząd Spółki oczekuje jasnych i pewnych zasad finansowania zadań publicznych wynikających z ustawy o radiofonii i telewizji oraz przepisów wykonawczych. Pozwoli to wpływać na jakość świadczonych przez Spółkę usług publicznego radia, w tym tzw. misji publicznej.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Rok 2021 był drugim rokiem pandemii koronawirusa. Jej skutki nadal spółka odczuwa, choć w różnym stopniu, m.in. spółka zmuszona była do obniżenia opłat za wynajmowany przedsiębiorcy lokal użytkowy.

Nastąpiło znaczne pogorszenie się sytuacji gospodarczej w kraju, fluktuacja cen towarów, ustanowienie określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii dotyczące galerii handlowych, organizacji wydarzeń kulturalnych i sportowych miało wpływ na liczbę reklam emitowanych na antenie Radia w 2021 roku oraz może mieć wpływ na wysokość wpływów z reklam w 2022 roku.

Przychody własne (przychody netto ze sprzedaży produktów i usług działu marketingu – komercja) wynosiły 1.210.407,06zł za 2021 rok oraz 964.619,75zł za 2020 rok.

Spółka poniosła koszty związane z zakupem środków dezynfekujących i materiałów ochronnych w wysokości 12.421,01zł

Spółka nie korzystała z żadnych form pomocy publicznej.

Krajowa Rada radiofonii i Telewizji na 2021 rok przyznała Spółce wpływy z opłat abonamentowych w wysokości 9.537.800zł (Uchwała nr 246/2020 z dnia 17 września 2020r.) oraz skarbowe papiery wartościowe w wartości nominalnej 6.658.000zł (Uchwała nr 15/2021 z dnia 11 lutego 2021r.).

Początek 2022 roku, inwazja Rosji na Ukrainę rozpoczęta 24 lutego 2022 roku ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2022. Zarząd Spółki uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2021, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2022.

Nota 31

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	2021	2020
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	331 938,38	232 280,22
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	331 938,38	232 280,22
– wartość brutto	331 938,38	232 280,22
– 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
2. Zwiększenia	299 945,79	331 938,38
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	299 945,79	331 938,38

– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	94 030,86	87 837,36
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	11 218,82	19 838,48
– 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
- pasywa - rezerwa na badanie bilansu	798,00	1 140,00
- pasywa zobowiązania przejściowo nie wypłacone płace z tyt. umów zleceń, umów o dzieło, wynagrodzeń Rady Nadzorczej	16 345,73	14 445,49
– pasywa zobowiązania - przejściowo składki płatnika ZUS	50 859,57	58 863,83
– pasywa - zobowiązania z tyt. zwrotu kosztów podróży samochodem prywatnym pracowników i członków Rady Nadzorczej	75,79	107,88
– pasywa - rezerwa na świadczenia pracownicze	76 886,30	92 581,72
– pasywa - zobowiązanie wobec ZUS od wynagrodzeń za urlopy pracownicze	18 986,57	17 858,79
– pasywa - rezerwa na odprawę Prezesa	10 040,62	10 040,62
– pasywa - rezerwa na wynagrodzenie zmienne Prezesa	14 056,87	14 056,87
– pasywa - rezerwa na ZUS od wynagrodzenia zmiennego Prezesa	2 379,83	2 379,83
– pasywa - faktury korygujące media	0,00	0,00
– pasywa - zobowiązania roczna korekta VAT naliczonego	4 266,83	10 440,25
– pasywa - odpis aktualizujący należności od odbiorców	0,00	2 347,26
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	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
– 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
– 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
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	331 938,38	232 280,22

a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	331 938,38	232 280,22
– pasywa - rezerwa na badanie bilansu	1 140,00	1 140,00
– pasywa - zobowiązania przejściowo nie wypłacone płace z tyt. umów zleceń, umów o dzieło, wynagrodzeń Rady Nadzorczej	14 445,49	15 614,31
– pasywa zobowiązania - przejściowo składki płatnika ZUS	58 863,83	40 004,27
– pasywa rezerwy na zaległe urlopy pracownicze	87 837,36	65 689,62
– pasywa - zobowiązania z tyt. zwrotu kosztów podróży samochodem prywatnym pracowników i członków Rady Nadzorczej	107,88	65,91
– pasywa - rezerwa na świadczenia pracownicze	92 581,72	41 180,70
– pasywa - zobowiązanie wobec ZUS od wynagrodzeń za urlopy pracownicze	17 858,79	12 796,34
– pasywa - rezerwa na odprawę Prezesa	10 040,62	10 040,62
– pasywa - rezerwa na wynagrodzenie zmienne Prezesa	14 056,87	6 024,37
– pasywa - rezerwa na ZUS od wynagrodzenia zmiennego Prezesa	2 379,83	1 019,93
– pasywa - faktury korygujące media	0,00	0,00
– pasywa - zobowiązania roczna korekta VAT naliczonego	10 440,25	10 689,16
– pasywa - odpis aktualizujący należności od odbiorców	2 347,26	649,86
– pasywa - niezapłacone zobowiązania powyżej 30 dni	0,00	0,00
– pasywa - rezerwa na koszty usług obcych	19 838,48	27 365,13
– 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
– 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
– 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
– 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
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	299 945,79	331 938,38
a) odniesionych na wynik finansowy	299 945,79	331 938,38

– wartość brutto	299 945,79	331 938,38
– 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
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	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczoney, w tym w:	0,00	0,00
– w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
– w oddziałach	0,00	0,00
– we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

Nota 32

Zapasy

Wyszczególnienie	2021	2020
Materiały	56 941,13	28 316,56
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	1 230,00	0,00
RAZEM	58 171,13	28 316,56

W ciągu bieżącego okresu obrotowego nie dokonywano odpisu aktualizującego wartość zapasów.

Nota 33

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	2 177 818,32	1 796 528,01
a) długoterminowe	30 726,79	95 385,57
– 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	30 726,79	95 385,57
b) krótkoterminowe	2 147 091,53	1 701 142,44
– 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 dostaw i usług o okresie wymagalności:	695 439,35	215 834,01
– do 12 miesięcy	695 439,35	215 834,01
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	843 798,02	980 388,97
– z tytułu wynagrodzeń	510 694,38	468 008,95
– inne	97 159,78	36 910,51

Na dzień bilansowy zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły.

Nota 34

Fundusze specjalne

Tytuł	2021	2020
Fundusz socjalny	40 788,50	40 418,86
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
Razem	40 788,50	40 418,86

Nota 35

Inne przychody operacyjne

Wyszczególnienie	2021	2020
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	50 965,89	50 260,99
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	8 320,00	8 063,25
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	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 578,85	813,00
9) otrzymane odszkodowania, kary, grzywny	226,81	10 922,77
10) darowizny otrzymane	20 000,00	20 000,00

11) zasądzone i otrzymane odszkodowania i koszty procesu	143,53	2 637,01
13) 12) pozostałe	5 696,70	7 824,96
13) otrzymane dotacje, subwencje, dopłaty	1 000,00	0,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	50 965,89	50 260,99

Nota 36

Inne koszty operacyjne

Wyszczególnienie	2021	2020
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	10 130,50	0,00
– utworzone rezerwy na koszty procesu i zastępstwa procesowego od sprawy spornej ZAIKS	10 130,50	0,00
II. Pozostałe, w tym:	30 358,39	67 183,47
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	15 783,00
Przyczyna utworzenia: dochodzenie należności powyżej 6 miesięcy od terminu płatności		
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	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	2 316,13	709,99
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	0,00
9) zapłacone odszkodowania, kary, grzywny	0,00	0,00
10) koszty usuwania szkód komunikacyjnych	0,00	0,00
11) anulowanie kary umownej	0,00	0,00
12) korekta podatku naliczonego VAT od środków trwałych	22 457,09	39 435,04
13) pozostałe	5 585,17	11 255,44
Inne koszty operacyjne RAZEM	40 488,89	67 183,47

Nota 37

Wybrane przychody finansowe

Wyszczególnienie	2021	2020
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	334,98	27 225,18
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
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	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	334,98	27 225,18
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	334,98	27 225,18
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
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
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 38

Wybrane koszty finansowe

Wyszczególnienie	2021	2020
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	29 524,80	6 985,53
1) od kredytów i pożyczek	0,00	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
– 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	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	29 524,80	6 985,53
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
– 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	29 524,80	6 985,53
II. Inne koszty finansowe razem	161 626,54	39 104,53
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
3) pozostałe, w tym:	161 626,54	39 104,53
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	161 596,61	38 967,50
- inne	29,93	137,03

Objaśnienia do instrumentów finansowych

Spółka nie korzystała w roku obrotowym z instrumentów finansowych dotyczących lokat terminowych.

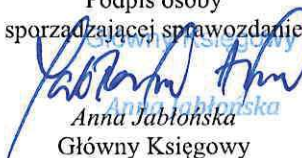
Zgodnie z Uchwałą Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji nr 15/2021 z 11.02.2021r. spółce przyznano rekompensatę z tytułu utraconych wpływów z opłat abonamentowych z tytułu zwolnień, o których mowa w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 21 kwietnia 2005r. o opłatach abonamentowych (Dz.U. z 2020r. poz. 1689 z późn. zm.) w formie wartości nominalnej skarbowych papierów wartościowych.

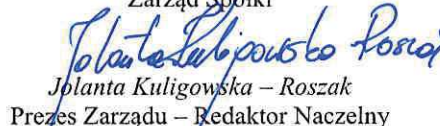
Wyemitowane obligacje przekazano 15 marca 2021 roku. Seria OH0423 została 24 marca 2021 roku zasymilowana z serią OK0423. Skarbowe papiery wartościowe sprzedano w miesiącu 09/2021r. 3658szt oraz w miesiącu 12/2021 3000szt. Na dzień 31.12.2021r. spółka nie posiada instrumentów finansowych.

Spółka nie korzystała w roku obrotowym z instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyka.

Przeprowadzone kontrole w spółce

Data podjęcia i zakończenia kontroli: 19.11.2021r. przeprowadzona przez Archiwum Państwowe w Bydgoszczy. Spółka nie otrzymała protokołu z kontroli. Po powrocie z chorobowego pracownik Archiwum Państwowego w Bydgoszczy przekaże spółce protokół z kontroli.

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Anna Jabłońska
Główny Księgowy

Zarząd Spółki

Jolanta Ewa Kuligowska – Roszak
Prezes Zarządu – Redaktor Naczelny

Bydgoszcz, dnia 23 marca 2022 roku



Graficzna kopia podpisu
Oryginał podpisany przez
Anna Jabłońska
2022-03-23 15:39:45
sprawozdanie_ost.xml.XAdES



Graficzna kopia podpisu
Oryginał podpisany przez
Jolanta Ewa Kuligowska-Roszak
2022-03-23 15:52:05
sprawozdanie_ost.xml.XAdES

Spis not odnoszących się do odpowiednich pozycji sprawozdania

- Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
- Nota 2 Zmiany w środkach trwałych
- Nota 3 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
- Nota 4 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych
- Nota 5 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
- Nota 6 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
- Nota 7 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
- Nota 8 Powiązania składników aktywów w bilansie
- Nota 9 Odpisy aktualizujące wartość należności
- Nota 10 Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
- Nota 11 Zmiany w kapitale zapasowym
- Nota 12 Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny
- Nota 13 Zysk (strata) z lat ubiegłych
- Nota 14 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
- Nota 15 Stan rezerw
- Nota 16 Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 17 Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
- Nota 18 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 19 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
- Nota 20 Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
- Nota 21 Dane rozliczenia kręgu kosztów
- Nota 22 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
- Nota 23 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
- Nota 24 Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
- Nota 25 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- Nota 26 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
- Nota 27 Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
- Nota 28 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- Nota 29 Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
- Nota 30 Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
- Nota 31 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 32 Zapasy
- Nota 33 Powiązania składników pasywów w bilansie
- Nota 34 Fundusze specjalne
- Nota 35 Inne przychody operacyjne
- Nota 36 Inne koszty operacyjne
- Nota 37 Wybrane przychody finansowe
- Nota 38 Wybrane koszty finansowe

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Główny Księgowy

Jolanta Kuligowska-Rozek
Anna Jędruska

Bydgoszcz, dnia 23 marca 2022 roku

Zarząd Spółki

Jolanta Kuligowska-Rozek
Jolanta Kuligowska-Rozek
Prezes Zarządu
Redaktor Naczelny

Raport z weryfikacji podpisu

INFORMACJE O DOKUMENCIE:	
Nazwa pliku	sprawozdanie_ost.xml.XAdES
Liczba podpisów	2
Data weryfikacji podpisów	2022-03-23 15:54:45

SZCZEGÓŁY WERYFIKACJI:

Podpis: 1 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2022-03-23 15:39:45
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Anna Jabłońska Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	58201693397995200118550664483401150182829792724
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	17519 (2022-03-23T14:34:33Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2022-03-23 15:54:34 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym
Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.

Podpis: 2 - Pozytywny	
Rodzaj certyfikatu	Kwalifikowany
Format podpisu	XAdES-BES
Data złożenia podpisu	2022-03-23 15:52:05
Podpis zawiera znacznik czasu	Brak
Certyfikat podpisującego / składającego pieczęć	Nazwa powszechna: Jolanta Ewa Kuligowska-Roszak Kraj: PL
Numer seryjny certyfikatu	517523502350673524758724487363844549489777193443
Wystawca certyfikatu	Nazwa powszechna: COPE SZAFIR - Kwalifikowany Nazwa organizacji: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. Kraj: PL Identyfikator organizacji: VATPL-5260300517
Lista CRL wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	17519 (2022-03-23T14:34:33Z)
Odpowiedź OCSP wykorzystana do weryfikacji certyfikatu	
Podpis zweryfikowano na dzień	2022-03-23 15:54:39 (Bieżący czas systemowy)
Status weryfikacji	Pozytywny
	Podpis został poprawnie zweryfikowany certyfikatem kwalifikowanym

Uwagi	Weryfikowany podpis został uznany za kwalifikowany. Zgodnie z Art. 25. Punkt 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 910/2014 z 23 lipca 2014 r. kwalifikowany podpis elektroniczny ma skutek prawny równoważny podpisowi własnoręcznemu.
-------	--

Załącznik do Protokołu nr 13/2022 z posiedzenia
Zarządu Polskiego Radia - Regionalnej Rozgłośni w Bydgoszczy
„Polskie Radio Pomorza i Kujaw” S.A.
z dnia 23.03 2022 r.

Uchwała nr 25/2022
Zarządu Polskiego Radia - Regionalnej Rozgłośni w Bydgoszczy
„Polskie Radio Pomorza i Kujaw” S.A.
z dnia 23.03 2022 r.

w sprawie: przyjęcia Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2021.

§1

Na podstawie §14 ust. 2 Statutu Spółki oraz w związku z art. 395 §2 p.1 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd Polskiego Radia - Regionalnej Rozgłośni w Bydgoszczy „Polskiego Radia Pomorza i Kujaw” S.A. postanawia:


1. Przyjąć i przedstawić Radzie Nadzorczej i Walnemu Zgromadzeniu, Sprawozdanie finansowe Polskiego Radia - Regionalnej Rozgłośni w Bydgoszczy „Polskie Radio Pomorza i Kujaw” S.A. za rok obrotowy 2021, na które składa się:
 - a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - b) bilans na dzień 31.12.2021 wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 14.823.816,01 zł,
 - c) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres obrotowy 01.01.2021 do 31.12.2021 wykazujący zysk netto w kwocie 524 818,82 zł,
 - d) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy 01.01.2021 do 31.12.2021 wykazujące zwiększenie o kwotę 469.818,82.zł,
 - e) rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 760.974,38 zł,
 - f) dodatkowe informacje i objaśnienia.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwałę podjęto w obecności Prezesa Zarządu

za	1	głos
przeciw	0	głosów
wstrzymało się	0	głosów



Jolanta Kuligowska-Roszak
Prezes Zarządu – Redaktor Naczelny



Signed by /
Podpisano przez:

Jolanta Ewa
Kuligowska-
Roszak

Date / Data:
2022-03-23 15:23

Raport z podpisania dokumentu

INFORMACJE O DOKUMENCIE:	
Nazwa pliku	uchwala_sf.pdf
Data wykonania podpisu	2022-03-23 15:23:29

SZCZEGÓŁY PODPISU:

Dokument "uchwala_sf.pdf" został podpisany przez Jolanta Ewa Kuligowska-Roszak certyfikatem kwalifikowanym o numerze seryjnym 517523502350673524758724487363844549489777193443 wydanym przez organizationIdentifier=VATPL-5260300517,CN=COPE SZAFIR - Kwalifikowany,O=Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.,C=PL, w dniu 2022-03-23 15:23:29.