

INSTYTUT BADAWCZY DRÓG I MOSTÓW

ul. Instytutowa 1

03-302 Warszawa

NIP: 5250007661

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 01.01.2024...31.12.2024

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Okres sprawozdania: **01.01.2024...31.12.2024**

Data sporządzenia sprawozdania: **09.04.2025**

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: **INSTYTUT BADAWCZY DRÓG I MOSTÓW**

Siedziba: **województwo mazowieckie, powiat m. st. Warszawa, gmina Warszawa, miejscowość Warszawa**

Adres: **ul. Instytutowa 1 03-302 Warszawa**

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **7219Z, 4211Z, 4212Z, 4213Z, 4291Z, 4313Z, 4399Z, 7112Z, 7120B, 7490Z,**

Identyfikator podatkowy NIP: 5250007661

Numer KRS: 0000158240

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

01.01.2024...31.12.2024

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)**

Do wyceny aktywów i pasywów stosuje się następujące kategorie: cena nabycia, cena sprzedaży netto, wartość godziwa, kwota wymaganej lub wymagająca zapłaty, wartość nominalna, trwała utrata wartości, koszt wytworzenia, skorygowana cena nabycia.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według ceny nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Na dzień bilansowy inwestycje długoterminowe w postaci udziałów w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe (np. nieruchomości) wycenia się według ceny nabycia uwzględniając odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Jednostka klasyfikuje inwestycje krótkoterminowe według kategorii: udziały lub akcje, środki pieniężne na rachunkach. W ciągu roku obrotowego środki pieniężne wyrażone w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej. W przypadku środków zgromadzonych na

rachunkach bankowych wartość nominalna obejmuje doliczone lub potrącone przez bank odsetki i prowizje bankowe. Na dzień bilansowy, wyrażone w walucie polskiej stany środków pieniężnych wycenia się według wartości nominalnej, obejmującej również doliczone lub potrącone przez bank odsetki i prowizje bankowe.

II.8.2. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

1. W rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący i poprzedni rok obrotowy.
2. W przypadku sporządzania rachunku zysków i strat za inny okres sprawozdawczy (gdy sprawozdanie finansowe jest sporządzane na inny dzień bilansowy niż dzień kończący rok obrotowy), zgodnie z definicją powyżej, w rachunku zysków i strat wykazuje się oddzielnie przychody, koszty, zyski i straty oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego za bieżący okres sprawozdawczy oraz analogiczny okres sprawozdawczy poprzedniego roku obrotowego.
3. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wersji porównawczej

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Zgodnie z obowiązującymi przepisami, Instytut sporządza sprawozdanie finansowe na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. ostatni dzień roku obrotowego. Instytut sporządza sprawozdanie według wzoru określonego w załączniku nr 1 do UoR.
2. Sprawozdanie finansowe Instytutu obejmuje:
 - bilans;
 - rachunek zysków i strat;
 - informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia;
 - rachunek przepływów pieniężnych;
 - zestawienie zmian w funduszach.
3. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w języku polskim i w walucie polskiej, w pełnych kwotach bez stosowania zaokrągleń.
4. Sprawozdanie finansowe podpisuje Główny Księgowy, – jako osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych oraz Dyrektor Instytutu. Odmowa podpisania sprawozdania przez którąkolwiek ze stron, wymaga uzasadnienia w formie pisemnej.
5. Roczne sprawozdanie finansowe Instytutu podlega badaniu przez biegłego rewidenta, zaopiniowaniu przez Radę Naukową Instytutu a następnie zatwierdzeniu przez Ministra Infrastruktury nie później niż w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego.

II.8.4. Pozostałe

1. Instytut Badawczy Dróg i Mostów jest instytutem badawczym działającym zgodnie z Ustawą z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (t.j. Dz.U.2022 poz. 498 z późn.zm.).
2. Dyrektor Instytutu jest kierownikiem jednostki w rozumieniu ustawy o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021r., poz. 217 z późn. zm.).
3. Instytut prowadzi samodzielną gospodarkę finansową, uwzględniając przyznane subwencje, dotacje i inne środki finansowe z budżetu państwa oraz inne środki publiczne, a także planowane przychody własne.

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

II.9.1. Rok obrotowy i okresy sprawozdawcze

1. Okresem obrachunkowym (rokiem obrotowym) Instytutu jest rok kalendarzowy trwający 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych – od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Rok obrotowy stosowany jest również do celów podatkowych.

II.9.2. Korekta błędów

1. Jeżeli w danym roku obrotowym lub przed zatwierdzeniem sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy Instytut stwierdzi, że zostały popełnione w poprzednich latach obrotowych błędy, w następstwie których nie można uznać sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie za rzetelnie i jasno przedstawiające sytuację finansową i majątkową Instytutu oraz jego wynik finansowy, to kwotę korekty spowodowanej usunięciem tego błędu odnosi się na rozliczenie wyniku finansowego Instytutu, jako korektę zysku (straty) z lat ubiegłych.

II.9.3. Środki trwałe

Z punktu widzenia ewidencji i wyceny majątku Instytutu, IBDiM od dnia 1 stycznia 2022 roku stosuje się podział na następujące grupy: środki trwałe o wartości powyżej 5000 zł, podlegające amortyzacji w czasie i ewidencji bilansowej, środki trwałe niskocenne (wyposażenie) o wartości od 3000 zł do 5000 zł podlegające jednorazowej amortyzacji i ewidencji bilansowej oraz przedmioty małowartościowe zaliczane do materiałów, księgowane bezpośrednio w zużyciu materiałów.

Środki trwałe o wartości ponad 5000 zł oraz środki trwałe niskocenne (wyposażenie) dodatkowo ewidencjonowane są w księgach inwentarzowych prowadzonych przez komórki organizacyjne Instytutu.

Aparatura badawczo – naukowa przyjmowana jest na stan majątku na takich samych zasadach, jak pozostałe środki trwałe i podlega amortyzacji, chyba że przepisy szczególne stanowią inaczej.

W okresie użytkowania środka trwałego ponoszone są nakłady skutkujące ulepszeniem lub warunkujące jego użytkowanie, które Instytut ujmuje:

- jako zwiększenie wartości początkowej środka trwałego - ulepszenie;
- jako koszty okresu bieżącego użytkowania (eksploatacji) - remonty, konserwacje, przeglądy.

Środki trwałe podlegają amortyzacji i umorzeniu. Wartość środka trwałego podlegającego umorzeniu i amortyzacji rozkłada się na przestrzeni całego przewidywanego okresu użytkowania.

Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do użytkowania. Zakończenie amortyzacji następuje nie później niż w momencie zrównania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczeniem go do likwidacji, sprzedaży, stwierdzeniem niedoboru, ewentualnie z uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego. Wartość pozostałości środka trwałego jest pomijana zgodnie z przyjętymi przez Instytut kryteriami istotności.

Środki trwałe niskocenne (wyposażenie) podlegają jednorazowej amortyzacji w miesiącu ich wprowadzenia do użytkowania.

Dla środków trwałych o wartości początkowej powyżej 5000 zł, Instytut stosuje liniową metodę amortyzacji w ratach miesięcznych, według stawek nie wyższych niż zawarte w załączniku nr 1 do Udpop. W uzasadnionych przypadkach dopuszcza się zastosowanie podwyższonych stawek amortyzacji dla środków trwałych podlegających zwiększonej eksploatacji, poddanych szybkiemu postępowi techniczno-ekonomicznemu lub stawek uwzględniających ekonomiczną użyteczność danego składnika majątkowego, ze względu na specyfikę wykorzystania danego składnika majątkowego przez Instytut. W szczególności dotyczy to środków trwałych wykorzystywanych wyłącznie w ramach projektów z określoną perspektywą czasową. Ustalenia stawki na podstawie planowanego okresu ekonomicznej użyteczności dokonuje Dyrektor IBDiM, na wniosek kierownika projektu, zawierający merytoryczne uzasadnienie danego okresu ekonomicznej użyteczności.

Na dzień przyjęcia środka trwałego do używania Instytut ustala okres lub stawkę amortyzacji.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych powinna być przez Instytut weryfikowana pod względem okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego, nie później niż na koniec każdego okresu sprawozdawczego, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach obrotowych odpisów amortyzacyjnych.

II.9.4. Fundusze specjalne

Fundusze specjalne:

- Fundusz badań własnych tworzony z zysku netto za poprzedni rok obrotowy. Przeznaczony na finansowanie badań własnych Instytutu;
- Fundusz nagród tworzony z zysku netto za poprzedni rok obrotowy;
- Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, który tworzy się na zasadach określonych w ustawie z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2022 r. poz. 923, z późn. zm.);

II.9.5. Rezerwy

1. Instytut dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, a wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na jej rzecz przez kontrahentów, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny;
- z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników i innych podmiotów, przy czym kwotę można oszacować w wiarygodny sposób.

2. Zobowiązania, o których mowa w pkt. 2 powyżej, wykazuje się jako rezerwy na zobowiązania i dotyczą one w szczególności:

- nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych/rentowych, w podziale na długo i krótkoterminowe;
- zobowiązań z tytułu obcego powództwa;
- innych zobowiązań.

3. Instytut nie tworzy rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

4. Rezerwy wyceniane są na podstawie szacunku, w wiarygodnie określonej wartości.

5. Rezerwy na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne podlegają corocznej wycenie aktuarialnej.

6. Zobowiązania z tytułu obcego powództwa są wyceniane na podstawie informacji otrzymanej od radcy prawnego, w zakresie przebiegu i możliwego zakończenia danej sprawy.

7. Niewykorzystane rezerwy, w przypadku zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie, zwiększają na dzień, na który okazały się zbędne, odpowiednio pozostałe przychody operacyjne.

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
	Aktywa	70 525 614,06	71 179 997,71
A	+Aktywa trwałe	38 224 375,68	40 996 707,81
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	151 019,62	239 709,50
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	151 019,62	239 709,50
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	37 831 293,23	40 625 182,91
A.II.1	+Środki trwałe	37 831 293,23	40 625 182,91
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 785 476,26	4 959 613,79
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 773 196,70	31 285 414,19
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	524 344,52	685 202,38
A.II.1.D	+środki transportu	468 057,92	650 184,70
A.II.1.E	+inne środki trwałe	2 280 217,83	3 044 767,85
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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	242 062,83	131 815,40
A.IV.1	+Nieruchomości	217 062,83	106 815,40
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	25 000,00	25 000,00
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	25 000,00	25 000,00
A.IV.3.B.1	+/- udziały lub akcje	25 000,00	25 000,00
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	0,00	0,00
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	+Aktywa obrotowe	32 301 238,38	30 183 289,90
B.I	+Zapasy	28 989,89	29 398,18
B.I.1	+Materiały	25 566,38	17 638,92
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	3 423,51	11 759,26
B.II	+Należności krótkoterminowe	7 811 078,11	6 971 981,13

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
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	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ - do 12 miesięcy	0,00	0,00
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	7 811 078,11	6 971 981,13
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 647 512,43	4 900 885,89
B.II.3.A.1	+ - do 12 miesięcy	5 647 512,43	4 900 885,89
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	42 271,21	36 025,02
B.II.3.C	+inne	2 121 294,47	2 035 070,22
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	24 439 130,15	23 157 196,37
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 439 130,15	23 157 196,35
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	24 439 130,15	23 157 196,37
B.III.1.C.1	+ - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	22 489 130,15	21 007 196,37
B.III.1.C.2	+ - inne środki pieniężne	1 950 000,00	2 150 000,00
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	22 040,23	24 714,22
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	70 525 614,06	71 179 997,71
A	+Kapitał (fundusz) własny	44 614 670,40	42 667 952,84
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	42 621 924,30	43 262 361,42
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
A.II.1	+ - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	2 291 263,04	2 295 400,54
A.III.1	+ - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	4 137,50	3 626 613,03
A.IV.1	+ - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	4 137,50	3 626 613,03
A.IV.2	+ - na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 249 372,00	-2 249 372,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	1 946 717,56	-4 267 050,15
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 910 943,66	28 512 044,87
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	2 814 514,76	2 518 138,78

Numer	Opis	Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 881 529,19	2 030 718,81
B.I.2.A	+ długoterminowa	1 449 993,26	1 639 985,42
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	431 535,93	390 733,39
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	932 985,57	487 419,97
B.I.3.A	+ długoterminowe	932 985,57	487 419,97
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	5 200 643,74	6 451 703,69
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	2 667 562,65	3 663 113,53
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:	338 405,93	698 374,35
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	338 405,93	698 374,35
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	501 472,72	450 843,49
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	1 768 556,16	2 265 481,49
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.3.I	+inne	59 127,84	248 414,20
B.III.4	+Fundusze specjalne	2 533 081,09	2 788 590,16
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	17 895 785,16	19 542 202,40
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	17 895 785,16	19 542 202,40
B.IV.2.A	+ długoterminowe	16 467 695,20	18 121 485,68
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	1 428 089,96	1 420 716,72

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 (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 01.01.2024...31.12.2024	Za okres 01.01.2023...31.12.2023
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	34 325 004,91	32 242 285,88
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 310 604,91	32 241 950,88
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	14 400,00	0,00
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	335,00
B	Koszty działalności operacyjnej	33 920 272,06	35 899 692,84
B.I	+Amortyzacja	3 210 601,39	3 227 920,95
B.II	+Zużycie materiałów i energii	1 845 386,35	1 845 686,20
B.III	+Usługi obce	5 400 085,22	5 061 077,94
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	769 933,90	653 249,52
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	18 324 527,95	20 435 920,92
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 737 718,38	4 047 805,11
	- emerytalne	1 665 159,42	1 797 552,70
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	632 018,87	628 032,20
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	404 732,85	-3 657 406,96
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 230 406,02	1 881 267,15
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	219 264,67	69 749,89
D.II	+Dotacje	0,00	0,00
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	2 011 141,35	1 811 517,26
E	Pozostałe koszty operacyjne	532 726,91	1 662 731,36
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	517 250,65	357 886,37
E.III	+Inne koszty operacyjne	15 476,26	1 304 844,99
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 102 411,96	-3 438 871,17
G	Przychody finansowe	91 422,22	36 060,21
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	50 000,00	10 000,00
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:	50 000,00	10 000,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	50 000,00	10 000,00
G.II	+Odsetki, w tym:	36 197,42	26 060,21
	- 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	4 823,08	0,00
H	Koszty finansowe	157 969,62	631 989,19
H.I	+Odsetki, w tym:	0,00	154,79
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	157 969,62	631 834,40
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 035 864,56	-4 034 800,15

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
J	Podatek dochodowy	89 147,00	232 250,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 946 717,56	-4 267 050,15

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 (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 01.01.2024...31.12.2024	Za okres 01.01.2023...31.12.2023
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	42 667 952,84	49 363 765,99
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	42 667 952,84	49 363 765,99
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	43 262 361,42	43 262 361,42
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-640 437,12	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)	640 437,12	0,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.1.2.b	+/- pokrycie straty roku ubiegłego	640 437,12	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	42 621 924,30	43 262 361,42
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	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)	0,00	0,00
II.b.1.1.d	+odpis aktualizacji zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	2 295 400,54	2 295 921,34
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-4 137,50	520,80
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	4 137,50	520,80
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	4 137,50	520,80
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	2 291 263,04	2 295 400,54
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 626 613,03	3 610 493,01
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-3 622 475,53	16 120,02
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	4 137,50	16 120,02
II.d.1.1.a	+podziału zysku (ustawowo)	0,00	15 599,22
II.d.1.1.b	+odpis aktualizacji zbycia środków trwałych	4 137,50	520,80
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	3 626 613,03	0,00
II.d.1.2.a	+/- pokrycia straty roku ubiegłego	3 626 613,03	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 137,50	3 626 613,03
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 516 422,15	194 990,22
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	194 990,22
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	0,00	194 990,22
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)	0,00	194 990,22
II.e.2.2.a	+podziału zysku roku ubiegłego	0,00	194 990,22
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	6 516 422,15	2 249 372,00
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	2 249 372,00

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
II.e.4.2	+ korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 516 422,15	0,00
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)	4 267 050,15	0,00
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 249 372,00	2 249 372,00
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 249 372,00	-2 249 372,00
II.f	+Wynik netto	1 946 717,56	-4 267 050,15
II.f.1	+zysk netto	1 946 717,56	0,00
II.f.2	-strata netto	0,00	4 267 050,15
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	44 614 670,40	49 184 374,99
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	44 614 670,40	42 667 952,84

VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121, poz. 591, z późn. zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 443 814,49	553 852,78
A.I	+Zysk (strata) netto	1 946 717,56	-4 267 050,15
A.II	+Korekty razem	-502 903,07	4 820 902,93
A.II.1	+Amortyzacja	3 210 601,39	3 233 272,55
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-358 989,70
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	81 353,12	-35 905,42
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-219 264,67	-69 749,89
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	296 375,98	2 041 858,81
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	408,29	28 823,64
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-839 096,98	3 066 117,04
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 251 059,95	152 112,26
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 643 743,25	-1 061 311,42
A.II.10	+Inne korekty	24 229,24	-2 175 324,94
A.III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 443 814,49	553 852,78
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-165 301,68	-1 385 045,48
B.I	+Wpływy	311 518,61	79 749,89
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	230 165,49	69 749,89
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	81 353,12	10 000,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	81 353,12	10 000,00
B.I.3.B.1	+/- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+/- dywidendy i udziały w zyskach	50 000,00	10 000,00
B.I.3.B.3	+/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+/- odsetki	31 353,12	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	473 399,32	1 464 795,37
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	473 399,32	1 464 795,37
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+/- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
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)	-161 880,71	-1 385 045,48
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	-154,79
C.I	+Wpływy	0,00	0,00
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	0,00	0,00
C.II	-Wydatki	0,00	-154,79
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	Za okres
		01.01.2024...31.12.2024	01.01.2023...31.12.2023
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8	+Odsetki	0,00	-154,79
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-154,79
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 281 933,78	-831 347,49
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 281 933,78	-831 347,49
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	200 030,41	358 989,70
F	Środki pieniężne na początek okresu	23 157 196,37	23 988 543,86
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	24 439 130,15	23 157 196,37
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 445 740,48	1 723 639,67

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. Informacja dodatkowa

Informacja dodatkowa

Załączony plik: dodatkowe_informacje_09_04_2025

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

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	2 035 864,56	0,00 0,00	-4 034 800,15	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	9 051 735,34	50 000,00 9 001 735,34	2 166 794,91	10 000,00 2 156 794,91
B.1.	Dochody (przychody) wolne od podatku w części przeznaczonej na cele statutowe Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 1 Lit.	2 065 268,66	0,00 2 065 268,66	0,00	0,00 0,00
B.2.	Dotacje otrzymane z budżetu państwa Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	6 936 466,68	0,00 6 936 466,68	2 156 794,91	0,00 2 156 794,91
B.3.	Otrzymana dywidenda Podstawa prawna: Art. 7b Ust. 1 Pkt 1 Lit. a	50 000,00	50 000,00 0,00	10 000,00	10 000,00 0,00
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	327 830,57	0,00 327 830,57	535 810,02	0,00 535 810,02
C.1.	Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe Podstawa prawna: Art. 15a Ust. 2 Pkt Lit.	322 701,81	0,00 322 701,81	405 742,01	0,00 405 742,01
C.2.	Naliczone lecz nieotrzymane odsetki Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt 2 Lit.	5 128,76	0,00 5 128,76	10 926,24	0,00 10 926,24
C.3.	Dochody z tytułu komercjalizacji badań naukowych Podstawa prawna: Art. - Ust. Pkt Lit.	0,00	0,00 0,00	119 141,77	0,00 119 141,77
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	7 773 720,27	0,00 7 773 720,27	7 963 604,64	0,00 7 963 604,64
E.1.	Wydatki związane z samochodami osobowymi, używanymi do celów mieszanych Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 51 Lit.	54 194,07	0,00 54 194,07	69 185,90	0,00 69 185,90
E.2.	Wartość wierzytelności spisanych jako przedawnione Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 20 Lit.	0,00	0,00 0,00	775 635,63	0,00 775 635,63
E.3.	Koszty działalności statutowej (finansowane z dotacji) Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt Lit.	6 936 466,68	0,00 6 936 466,68	6 580 200,00	0,00 6 580 200,00
E.4.	Odpisy aktualizujące aktywa Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26a Lit.	42 450,38	0,00 42 450,38	166 629,37	0,00 166 629,37
E.5.	Odsetki za zwłokę Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	0,00	0,00 0,00	154,79	0,00 154,79
E.6.	Kary umowne Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 22 Lit.	0,00	0,00 0,00	3 690,00	0,00 3 690,00
E.7.	Koszty reprezentacji Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 28 Lit.	3 886,47	0,00 3 886,47	12 063,67	0,00 12 063,67
E.8.	Podatek od towarów i usług Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 46 Lit.	7 975,71	0,00 7 975,71	6 880,53	0,00 6 880,53
E.9.	Wpłaty na PFRON Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.	236 259,00	0,00 236 259,00	175 060,00	0,00 175 060,00
E.10.	Składki na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 37 Lit.	166 473,31	0,00 166 473,31	179 699,73	0,00 179 699,73

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.11.	Rezerwa na roszczenia sądowe Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit.	474 800,27	0,00 474 800,27	47 140,00	0,00 47 140,00
E.12.	Rezerwa na świadczenia pracownicze Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 27 Lit.	-149 189,62	0,00 -149 189,62	-52 734,98	0,00 -52 734,98
E.13.	Wydatki na rzecz osób wchodzących w skład rad nadzorczych Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 38a Lit.	404,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	162 618,89	0,00 162 618,89	73 920,72	0,00 73 920,72
F.1.	Niezrealizowane ujemne różnice kursowe Podstawa prawna: Art. 15a Ust. 3 Pkt Lit.	122 873,89	0,00 122 873,89	47 316,72	0,00 47 316,72
F.2.	Wynagrodzenia bezosobowe brutto Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	39 745,00	0,00 39 745,00	26 604,00	0,00 26 604,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	132 287,04	0,00 132 287,04	72 235,72	0,00 72 235,72
G.1.	Zrealizowane różnice kursowe Podstawa prawna: Art. 15a Ust. 3 Pkt Lit.	47 316,72	0,00 47 316,72	4 572,66	0,00 4 572,66
G.2.	Wynagrodzenia bezosobowe brutto Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	26 604,00	0,00 26 604,00	32 211,68	0,00 32 211,68
G.3.	Wierzytelności uprzednio zarachowane do przychodów należnych Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 25 Lit. a	58 366,32	0,00 58 366,32	40 965,69	0,00 40 965,69
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
I.1.	Dochody z tytułu komercjalizacji wyników badań naukowych Podstawa prawna: Art. - Ust. Pkt Lit.	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	469 192,56	0,00 0,00	1 222 370,25	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	89 147,00	0,00 0,00	232 250,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis