

| |
|-----------------------------------------------------|
| Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9540014559 |
| Numer KRS 0000134662 |

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)
dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

| | | |
|-----------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| za | Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2022 | Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2022 |
|-----------|------------------------------------------|------------------------------------------|

| | | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|-----------|
| A. Dane identyfikujące jednostkę | | | | |
| 1a. Nazwa pełna PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO-PRODUKCYJNE "CHEMIA - KATOWICE" SPÓŁKA AKCYJNA | | | | |
| 1b. Adres | | | | |
| Kraj Polska | Województwo Śląskie | | Powiat Katowice | |
| Gmina Katowice | Ulica Bracka | | Nr domu 28 | Nr lokalu |
| Miejscowość Katowice | Kod pocztowy 40-858 | Poczta Katowice | | |
| B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | | | |
| Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 20-07-2023 | | | | |

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Danuta Młotek

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Krzysztof Milkis

| |
|-----------------------------------------------------|
| Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9540014559 |
| Numer KRS 0000134662 |

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

| | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------|-----------|--|
| A. Dane identyfikujące jednostkę | | | | |
| 1a. Nazwa pełna PRZEDSIĘBIORSTWO HANDLOWO-PRODUKCYJNE "CHEMIA - KATOWICE" SPÓŁKA AKCYJNA | | | | |
| 1b. Adres | | | | |
| Kraj Polska | Województwo Śląskie | Powiat Katowice | | |
| Gmina Katowice | Ulica Bracka | Nr domu 28 | Nr lokalu | |
| Miejscowość Katowice | Kod pocztowy 40-858 | Poczta Katowice | | |
| Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK | | | | |
| Adres zagraniczny | | | | |
| Kraj | Miejscowość | Kod pocztowy | | |
| Ulica | | Nr domu | Nr lokalu | |
| 1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki | | | | |
| kody PKD 6820Z - WYNAJEM I ZARZĄDZANIE NIERUCHOMOŚCIAMI WŁASNYMI LUB DZIERŻAWIONYMI | | | | |
| 2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony | | | | |
| od | | | | |
| do | | | | |
| 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym | | | | |
| od 01-01-2022 do 31-12-2022 | | | | |
| 4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE | | | | |
| B. Założenie kontynuacji działalności | | | | |
| 5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE | | | | |
| 5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.) | | | | |
| 5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności | | | | |

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

D. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwaną dalej "Ustawą", która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Spółka akcyjna "CHEMIA – KATOWICE" sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

a) Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

Amortyzacja jest dokonywana metoda liniową, przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych wynikających z załącznika do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem przepisów tej ustawy.

Amortyzacja od prawa wieczystego użytkowania gruntów jest księgowana w ciężar kosztów operacyjnych, a równolegle następuje odpisanie tej wartości na przychody operacyjne. Przewidywany okres amortyzacji – 20 lat.

b) Udziały w innych jednostkach.

Udziały w innych jednostkach, w tym w jednostkach powiązanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

c) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny).

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty. Spółka rozlicza odsetki za zwłokę w zapłacie, które są księgowane na dobro przychodów finansowych.

d) Zapasy

Zapasy materiałów i towarów nie występują.

e) Inwestycje krótkoterminowe wycenia się w cenie nabycia lub w cenie rynkowej.

Na dzień bilansowy inwestycje krótkoterminowe w aktywa finansowe w postaci zakupionych akcji wycenia się zgodnie z postanowieniami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 277).

Jednostka zakupione akcje spółek notowanych na giełdzie zalicza do kategorii „Aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu”. Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia. Rozchód aktywów finansowych następuje według metody FIFO. Aktywa finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej bez jej pomniejszania o koszty transakcyjne, jakie jednostka poniosłaby, zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn.

Wartość godziwa instrumentów finansowych stanowiących przedmiot obrotu na aktywnym rynku ustalana jest w odniesieniu do cen rynkowych notowanych na tym rynku na dzień bilansowy. W przypadku, gdy brak jest notowanej ceny rynkowej, wartość godziwa jest szacowana na podstawie notowanej ceny rynkowej podobnego instrumentu, bądź na podstawie przewidywanych przepływów pieniężnych. Skutki wyceny bilansowej aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu ujmuje się w przychodach finansowych (przeszacowanie in plus) lub kosztach finansowych (przeszacowanie in minus). W rachunku zysków i strat są to przychody lub koszty z tytułu aktualizacji wartości aktywów finansowych.

f) Kapitały własne wycenia się w wartości nominalnej.

g) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe.

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty i z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

h) Kwoty rezerw (krótkoterminowe i długoterminowe) są przyjęte do sprawozdania finansowego w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

i) Jednostka nalicza aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

wynik finansowy w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

spółka akcyjna "CHEMIA -KATOWICE" sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią

7d. Omówienie pozostałych zasad

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2022 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwaną dalej "Ustawą", która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej .

Spółka akcyjna "CHEMIA – KATOWICE" sporządza rachunek zysków i strat w postaci porównawczej , a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią .

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

| Nazwa pliku PDF | Opis pliku |
|-------------------------------|------------------------------------|
| a | b |
| 1 inform.dodatkowa---2022.pdf | Dodatkowe informacje i objaśnienia |

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

zgodnie z załącznikiem

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego**
(imię, nazwisko, data i podpis)

Danuta Młotek

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu**
(imię, nazwisko, data i podpis)

Krystian Milkis

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

| AKTYWA | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| A. Aktywa trwałe | 37 667 669,82 | 22 691 285,19 | |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | |
| 2. Wartość firmy | | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 10 386,41 | 24 238,07 | |
| 1. Środki trwałe | 10 386,41 | 24 238,07 | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | 4 857,64 | |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 8 787,96 | 10 849,80 | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 1 598,45 | 8 178,05 | |
| d) środki transportu | | 352,58 | |
| e) inne środki trwałe | | | |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | |
| III. Należności długoterminowe | 8 565 206,63 | 8 313 575,34 | |
| 1. Od jednostek powiązanych | 8 565 206,63 | 8 313 575,34 | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 28 387 027,78 | 13 969 527,78 | |
| 1. Nieruchomości | 14 420 000,00 | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 13 967 027,78 | 13 969 527,78 | |
| a) w jednostkach powiązanych | 13 962 027,78 | 13 964 527,78 | |
| - udziały lub akcje | 13 962 027,78 | 13 964 527,78 | |
| - inne papiery wartościowe | | | |
| - udzielone pożyczki | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| - udziały lub akcje | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | |
| - udzielone pożyczki | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | |
| c) w pozostałych jednostkach | 5 000,00 | 5 000,00 | |
| - udziały lub akcje | 5 000,00 | 5 000,00 | |
| - inne papiery wartościowe | | | |
| - udzielone pożyczki | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | | |

| | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 705 049,00 | 383 944,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 705 049,00 | 383 944,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. Aktywa obrotowe | 11 437 072,61 | 20 299 046,83 |
| I. Zapasy | 0,00 | 0,00 |
| 1. Materiały | | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| 3. Produkty gotowe | | |
| 4. Towary | | |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 660 245,28 | 398 786,06 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 660 245,28 | 398 786,06 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 340 167,28 | 168 781,08 |
| - do 12 miesięcy | 340 167,28 | 168 781,08 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 320 078,00 | 229 448,48 |
| c) inne | | 556,50 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 10 772 087,33 | 19 897 120,77 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 10 772 087,33 | 19 897 120,77 |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 6 015 976,21 | 16 544 262,78 |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 6 015 976,21 | 16 544 262,78 |

| | | |
|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 4 756 111,12 | 3 352 857,99 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 4 756 111,12 | 3 352 857,99 |
| - inne środki pieniężne | | |
| - inne aktywa pieniężne | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 4 740,00 | 3 140,00 |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | |
| D. Udziały (akcje) własne | | |
| Aktywa razem | 49 104 742,43 | 42 990 332,02 |

| PASYWA | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny | 45 796 992,18 | 37 228 860,86 | |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 4 140 000,00 | 4 140 000,00 | |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 33 372 152,91 | 14 769 418,35 | |
| 1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | | |
| 1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | | |
| 1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | | |
| 2. Na udziały (akcje) własne | | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -283 292,05 | -283 292,05 | |
| VI. Zysk (strata) netto | 8 568 131,32 | 18 602 734,56 | |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3 307 750,25 | 5 761 471,16 | |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 3 007 906,00 | 355 310,00 | |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 2 984 906,00 | 332 310,00 | |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | | |
| a) długoterminowa | | | |
| b) krótkoterminowa | | | |
| 3. Pozostałe rezerwy | 23 000,00 | 23 000,00 | |
| a) długoterminowe | | | |
| b) krótkoterminowe | 23 000,00 | 23 000,00 | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 54 257,39 | |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | | 54 257,39 | |
| a) kredyty i pożyczki | | 54 257,39 | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | | |
| d) zobowiązania wekslowe | | | |
| e) inne | | | |

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 299 844,25 | 5 347 046,39 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 299 844,25 | 5 347 001,42 |
| a) kredyty i pożyczki | 55 403,21 | 318 475,49 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | | |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 240 981,04 | 900 371,04 |
| - do 12 miesięcy | 240 981,04 | 900 371,04 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| f) zobowiązania wekslowe | | |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 3 460,00 | 4 128 154,89 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | | |
| i) inne | | |
| 4. Fundusze specjalne | | 44,97 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 4 857,38 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | 4 857,38 |
| a) długookresowe | | |
| b) krótkoterminowe | | 4 857,38 |
| Pasywa razem | 49 104 742,43 | 42 990 332,02 |

| Dodatkowe pozycje uszczegóławiające | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| | | | |

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Danuta Młotek

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Krzysztof Milkis

Rachunek zysków i strat (v.1-2) (wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 2 211 522,32 | 2 558 746,24 | |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 209 922,32 | 2 562 096,24 | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 1 600,00 | -3 350,00 | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 4 079 782,37 | 5 997 145,61 | |
| I. Amortyzacja | 8 994,02 | 91 408,75 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 493 119,03 | 583 858,07 | |
| III. Usługi obce | 2 087 021,83 | 3 656 897,78 | |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 653 864,83 | 1 056 234,73 | |
| - podatek akcyzowy | | | |
| V. Wynagrodzenia | 682 277,86 | 482 547,64 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 125 648,50 | 99 601,54 | |
| - emerytalne | 60 950,22 | 44 077,54 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 28 856,30 | 26 597,10 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -1 868 260,05 | -3 438 399,37 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 14 433 221,31 | 25 260 866,48 | |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | 24 837 900,68 | |
| II. Dotacje | | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 14 420 000,00 | 2 658,20 | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 13 221,31 | 420 307,60 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 16 558,40 | 267 656,06 | |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 16 558,40 | 267 656,06 | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 12 548 402,86 | 21 554 811,05 | |
| G. Przychody finansowe | 1 710 334,53 | 2 879 489,98 | |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 159 973,80 | 212 669,83 | |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | | | |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | | 212 669,83 | |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| II. Odsetki, w tym: | 244 723,40 | 280 452,56 | |
| - od jednostek powiązanych | 241 131,29 | 269 424,65 | |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 470 308,86 | 1 673 387,59 | |
| - w jednostkach powiązanych | | | |

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 835 328,47 | 712 980,00 | |
| V. Inne | | | |
| H. Koszty finansowe | 3 239 360,07 | 1 574 867,47 | |
| I. Odsetki, w tym: | 13 910,24 | 12 193,12 | |
| - dla jednostek powiązanych | | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | |
| - w jednostkach powiązanych | | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 3 225 449,83 | 1 562 674,35 | |
| IV. Inne | | | |
| I. Zysk (strata) brutto (F + G - H) | 11 019 377,32 | 22 859 433,56 | |
| J. Podatek dochodowy | 2 451 246,00 | 4 256 699,00 | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | |
| L. Zysk (strata) netto (I - J - K) | 8 568 131,32 | 18 602 734,56 | |

| Dodatkowe pozycje uszczegóławiające | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| | | | |

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Danuta Młotek

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Krystian Milkis

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 37 228 860,86 | 18 626 126,30 | |
| - Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| - Korekty błędów | | | |
| B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach | 37 228 860,86 | 18 626 126,30 | |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 4 140 000,00 | 4 140 000,00 | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - umorzenia udziałów (akcji) | | | |
| - | | | |
| 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 4 140 000,00 | 4 140 000,00 | |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 14 769 418,35 | 13 643 306,74 | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 18 602 734,56 | 1 126 111,61 | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 18 602 734,56 | 1 126 111,61 | |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | | |
| - podziału zysku (ustawowo) | 18 602 734,56 | 1 126 111,61 | |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - pokrycia straty | | | |
| - | | | |
| 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 33 372 152,91 | 14 769 418,35 | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - zbycia środków trwałych | | | |
| - | | | |
| 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | | |
| 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |
| 2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | | | |

| | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--|
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 18 319 442,51 | 842 819,56 | |
| 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 18 602 734,56 | 1 126 111,61 | |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| - korekty błędów | | | |
| 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 18 602 734,56 | 1 126 111,61 | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 18 602 734,56 | 1 126 111,61 | |
| - przeniesienie na kapitał zapasowy | 18 602 734,56 | 1 126 111,61 | |
| 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | | |
| 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -283 292,05 | -283 292,05 | |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| - korekty błędów | | | |
| 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -283 292,05 | -283 292,05 | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |
| 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -283 292,05 | -283 292,05 | |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -283 292,05 | -283 292,05 | |
| VI. Wynik netto | 8 568 131,32 | 18 602 734,56 | |
| 1. Zysk netto | 8 568 131,32 | 18 602 734,56 | |
| 2. Strata netto | | | |
| 3. Odpisy z zysku | | | |
| C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 45 796 992,18 | 37 228 860,86 | |
| D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 45 796 992,18 | 37 228 860,86 | |

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Danuta Młotek

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Krystian Milkis

Rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2) (metoda pośrednia) - w złotych

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. Zysk (strata) netto | 8 568 131,32 | 18 602 734,56 | |
| II. Korekty razem | -16 061 905,02 | -21 623 963,18 | |
| 1. Amortyzacja | 8 994,02 | 357 924,75 | |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -601 024,79 | -349 113,17 | |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -12 500 187,50 | -25 661 593,92 | |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 2 652 596,00 | 148 314,00 | |
| 6. Zmiana stanu zapasów | | | |
| 7. Zmiana stanu należności | -510 590,51 | -261 635,14 | |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -4 784 129,86 | 4 707 561,91 | |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -327 562,38 | -560 074,00 | |
| 10. Inne korekty | | -5 347,61 | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II) | -7 493 773,70 | -3 021 228,62 | |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. Wpływy | 11 912 359,64 | 32 680 494,97 | |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 5 300 813,01 | |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 11 912 359,64 | 27 379 681,96 | |
| a) w jednostkach powiązanych | | 11 566 780,82 | |
| b) w pozostałych jednostkach | 11 912 359,64 | 15 812 901,14 | |
| - zbycie aktywów finansowych | 11 749 093,70 | 15 600 231,31 | |
| - dywidendy i udziały w zyskach | 159 973,80 | 212 669,83 | |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | | |
| - odsetki | 3 292,14 | | |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | | |
| II. Wydatki | 2 684 347,50 | 38 578 533,51 | |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | | |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 2 684 347,50 | 36 843 513,61 | |
| a) w jednostkach powiązanych | 8 000,00 | 9 550,00 | |
| b) w pozostałych jednostkach | 2 676 347,50 | 36 833 963,61 | |
| - nabycie aktywów finansowych | 2 676 347,50 | 23 233 963,61 | |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | 13 600 000,00 | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | 1 735 019,90 | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II) | 9 228 012,14 | -5 898 038,54 | |

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| I. Wpływy | | | |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | | | |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | | |
| II. Wydatki | 330 985,31 | 322 284,07 | |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | | | |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | | |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | | |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 317 329,67 | 311 932,89 | |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | | |
| 8. Odsetki | 13 655,64 | 10 351,18 | |
| 9. Inne wydatki finansowe | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II) | -330 985,31 | -322 284,07 | |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III) | 1 403 253,13 | -9 241 551,23 | |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | 1 403 253,13 | -9 241 551,23 | |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 3 352 857,99 | 12 594 409,22 | |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym | 4 756 111,12 | 3 352 857,99 | |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 949,28 | 2 769,49 | |

| Dodatkowe pozycje uszczegóławiające | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| | | | |

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Danuta Młotek

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Krystian Milkis

Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

| Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|---------------------------|
| Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący | Wartość łączna | Z zysków kapitałowych | Z innych źródeł przychodu |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 11 019 377,32 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 14 586 229,70 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym | 1 076 459,76 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 6 393,69 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 3 225 704,43 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 744,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| H. Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -) | 1 882 266,88 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |

| | | |
|------------------------------------------------|------------|--|
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 470 308,86 | |
| K. Podatek dochodowy | 89 359,00 | |

| Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni | Wartość łączna | Z zysków kapitałowych | Z innych źródeł przychodu |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|---------------------------|
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 22 859 433,56 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 481 844,03 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym | 1 748 999,84 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 0,00 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 268 031,03 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 1 998 502,36 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 797,85 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| H. Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -) | 78 754,44 | | |
| Pozostałe | 0,00 | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 22 973 079,67 | | |
| K. Podatek dochodowy | 4 364 885,00 | | |

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Danuta Młotek

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Krystian Milkis

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I.

- 1) Szczegółowe zmiany w majątku trwałym za okres od 01.01.2022r.do 31.12.2022r. ilustruje Tabela ruchu środków trwałych - Nota 1 .

| Nota 1 | Grunty w tym prawo wiecz. użytk. gruntów | Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne, maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trw. w budowie | Zaliczki na środki trwałe w budowie | Razem |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------------|--------------|
| Wartość brutto na początek okresu | 2 160 781,00 | 1 448 448,82 | 608 127,81 | 5 811,33 | 7 506,30 | 0,00 | 0,00 | 4 230 675,26 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - nabycie | | | | | | | | 0,00 |
| - przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | | 0,00 |
| - inne (moderniz. leasing) | | | | 0,00 | | | | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym:(-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - likwidacja | | | | | | | | 0,00 |
| - aktualizacja wartości | | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| - sprzedaż | | | | | | | | 0,00 |
| - przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | | 0,00 |
| - inne | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| Wartość brutto na koniec okresu | 2 160 781,00 | 1 448 448,82 | 608 127,81 | 5 811,33 | 7 506,30 | 0,00 | 0,00 | 4 230 675,26 |
| Umorzenie na początek okresu | 2 155 923,36 | 1 437 599,02 | 599 949,76 | 5 458,75 | 7 506,30 | | | 4 206 437,19 |
| Umorzenia bieżące - zwiększenia | 4 857,64 | 2 061,84 | 6 579,60 | 352,58 | 0,00 | | | 13 851,66 |
| - zmiana kwalifikacji śr.trw. | | | | | | | | 0,00 |
| Zmniejszenia, w tym:(-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - likwidacja | | | | | | | | 0,00 |
| - sprzedaż | | | | | | | | 0,00 |
| - przemieszczenie wewnętrzne | | | | | | | | 0,00 |
| - inne | | | | | | | | 0,00 |
| Umorzenie na koniec okresu | 2 160 781,00 | 1 439 660,86 | 606 529,36 | 5 811,33 | 7 506,30 | 0,00 | 0,00 | 4 220 288,85 |
| Wartość księgowa netto na początek okresu | 4 857,64 | 10 849,80 | 8 178,05 | 352,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 238,07 |
| Odnoś aktualizujący na początek okresu | | | | | | | | 0,00 |
| Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odnoś aktualizującego | 4 857,64 | 10 849,80 | 8 178,05 | 352,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 238,07 |
| Wartość księgowa netto na koniec okresu | 0,00 | 8 787,96 | 1 598,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 386,41 |
| Odnoś aktualizujący na koniec okresu | | | | | | | | 0,00 |
| Wartość netto na koniec okr. po uwzgl. odp.aktual. | 0,00 | 8 787,96 | 1 598,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 386,41 |

Informację o inwestycjach długoterminowych w okresie 01.01.2022 – 31.12.2022 prezentuje Nota 2 .

| Nota 2 | 1. Nieruchomości | 2. Wart. niem. i prawne | 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | | | | | | 4. Inne inwest. długoterminowe | Inwestycje długoterminowe razem | | | |
|------------------------------------------------|------------------|-------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------|---------------|
| | | | Razem | a) w jednostkach powiązanych, w tym: | | | | b) w pozostałych jednostkach, w tym: | | | | | | |
| | | | | Razem | udziały lub akcje | inne papiery wartościowe | udziel. długoterminowe | Razem | udziały lub akcje | | | inne papiery wartościowe | udziel. dług. ak. i finan. | |
| Stan na początek okresu wg ceny nabycia | | | 13 969 527,78 | 13 964 527,78 | 13 964 527,78 | | | | 5 000,00 | 5 000,00 | | | | 13 969 527,78 |
| Opisy aktualizujące wartość na początek okresu | | | - | - | - | | | | - | - | | | | - |
| Stan na początek okresu - wartość bilansowa | | | 13 969 527,78 | 13 964 527,78 | 13 964 527,78 | | | | 5 000,00 | 5 000,00 | | | | 13 969 527,78 |
| Zwiększenia w tym: | | | - | - | - | | | | - | - | | | | - |
| - nabycie | | | - | - | - | | | | - | - | | | | - |
| - korekty aktualizuj. wartość | | | - | - | - | | | | - | - | | | | - |
| - przemieszcz. wewnętrzne | | | - | - | - | | | | - | - | | | | - |
| Zmniejszenia(-) | | | (2 500,00) | (2 500,00) | (2 500,00) | | | | - | - | | | | (2 500,00) |
| - sprzedaż | | | (2 500,00) | (2 500,00) | (2 500,00) | | | | - | - | | | | (2 500,00) |
| - korekty aktualizuj. wartość | | | - | - | - | | | | - | - | | | | - |
| - przemieszcz. wewnętrzne | | | - | - | - | | | | - | - | | | | - |
| Stan na koniec okresu wg ceny nabycia | | | 13 967 027,78 | 13 962 027,78 | 13 962 027,78 | | | | 5 000,00 | 5 000,00 | | | | 13 967 027,78 |
| Opisy aktualizujące wartość na koniec okresu | 14 420 000,00 | | - | - | - | | | | - | - | | | | 14 420 000,00 |
| Stan na koniec okresu - wartość bilansowa | 14 420 000,00 | | 13 967 027,78 | 13 962 027,78 | 13 962 027,78 | | | | 5 000,00 | 5 000,00 | | | | 28 387 027,78 |

- akcje BPBP SA Bielsko – Biała 13 954 977,78 - udział w kapitale zakładowym stanowi 92,71 %
- akcje GRUPA Chemii Opole 5 000,00 - udział w kapitale zakładowym stanowi 7,14 %
- akcje GM Technik Sp. z o.o. Katowice 2 500,00 - udział w kapitale zakładowym stanowi 50,00 %
- C88 Sp. z o.o. Katowice 4 550,00 - udział w kapitale zakładowym stanowi 91,00 %

- 2) Wartość księgową brutto gruntów wieczystego użytkowania oraz wartość będącą podstawą naliczania opłat wieczystego użytkowania przedstawia Nota 3 .

| Nota 3 | Stan na początek roku 2022 | Zmiany w ciągu roku | | Stan na koniec roku 2022 |
|--------------------------------|----------------------------|---------------------|--------------|--------------------------|
| | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| Powierzchnia (m ²) | 79 801,00 | — | - | 79 801,0 |
| Wartość brutto (tys. zł) | 2 160 781,00 | — | - | 2 160 781,00 |

Wartość rynkowa gruntów użytkowania wieczystego będąca podstawą naliczania opłat wieczystego użytkowania gruntu wynosi 6 482 000,00 zł

- 3) Jednostka nie używa środków trwałych nie amortyzowanych użytkowanych na podstawie umów najmu i dzierżawy.
- 4) Zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli - nie występują.
- 5) Wartość kapitału akcyjnego Spółki wynosi 4.140.000,00 zł co stanowi 414.000 akcji o wartości nominalnej 10 zł .

Właścicielami pakietów akcji są :

| | | |
|------------------------------------|-------------|--------|
| - Miklis Krystian | 255 373 szt | 61,7 % |
| - MAKSIMUM Sp. z o.o. Holding SKA | 138 409 szt | 33,4 % |
| - MAKSIMUM Sp. z o.o. Inwestum SKA | 19 931 szt | 4,8 % |
| - Pozostali akcjonariusze | 287 szt | 0,1 % |
| | 414 000 szt | 100 % |

Wszystkie akcje zostały pokryte gotówką. Z zysku bilansowego za lata 1995 – 2021 utworzono kapitał zapasowy Spółki , którego wysokość wynosi 33 372 152,91zł.

- 6) Zysk bilansowy netto za rok 2022 w wysokości 8 568 131,32 zł, Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć na powiększenie kapitału zapasowego .
- 7) Informację o umowie kredytowej i zabezpieczeniu na majątku Spółki na 31.12.2022r. przedstawia Nota 4.

| Lp | Kredytodawca | Rodzaj transakcji | Kwota udzielona w zł | Walu ta | Zadłużenie ogółem w zł | Zadł przet. w zł | Data uruch.om. kredytu | Data zakończenia | Harmonogram spłat w tys. |
|----|---------------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------|---------------------------|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------------|
| 1. | Bank Ochrony Środowiska S.A./Katowice | Umowa pożyczki hipotecz. | 3 500 000,00 | PLN ZŁ | 55 403,21 krótkotermin | - | 21.02.2008 30.06.2008 | 10.02.2023 | od 10.02.2009 wg załącznika |

PRAWNE ZABEZPIECZENIA KREDYTU:

1. Hipoteka umowna na nieruchomości w Częstochowie przy ul. P. Skargi 29/35 KW nr CZ1C/00062954/6 w kwocie 2 267 000,00 na zabezpieczenie spłaty pożyczki hipotecznej.
2. Cesja na rzecz Banku praw z umowy ubezpieczenia od ognia i innych zdarzeń losowych nieruchomości w/w.
3. Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową do wysokości aktualnego zadłużenia w banku łącznie z odsetkami i kosztami.
4. Pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem w BOŚ SA.
5. Oświadczenie o poddaniu się egzekucji.

ZABEZPIECZENIA NA MAJĄTKU:

1. Hipoteka umowna na nieruchomości w Częstochowie przy ul. P. Skargi 29/35 KW nr CZ1C/00062954/6 w kwocie 2 267 000,00 na zabezpieczenie spłaty pożyczki hipotecznej.

8) Wykaz rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów jako czynne i biernie wykazuje Nota 5

| Nota 5 | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | 705 049,00 | 383 944,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 705 049,00 | 383 944,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym: | – | – |
| – | | |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 4 740,00 | 3 140,00 |
| – prenumeraty | | |
| – ubezpieczenia | 4 740,00 | 3 140,00 |
| Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym: | – | 4 857,38 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym: | – | 4 857,38 |
| a) długoterminowe, w tym: | – | – |
| – zasądzony zwrot kosztów sądowych | | |
| – wieczyste użytkowanie gruntu..... | | |
| b) krótkoterminowe, w tym: | – | 4 857,38 |
| – świadczenia pracownicze..... | | |
| – badanie bilansu..... | | |
| – wieczyste użytkowanie gruntu..... | | 4 857,38 |

9) Zmianę stanu rezerw na dzień 31.12.2022r przedstawia Nota 6

| Nota 6 Zmiana stanu rezerw | Stan na 1.01.2022 | Zwiększenia | Wykorzyst | Rozwiązanie | Stan na 31.12.2022 |
|------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------|-------------------|---------------------|
| 1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 332 310,00 | 2 944 327,00 | | 291 731,00 | 2 984 906,00 |
| 2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) długoterminowa | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| b) krótkoterminowa | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy, w tym: | 23 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 000,00 |
| a) długoterminowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – | | | | | 0,00 |
| b) krótkoterminowa, w tym: | 23 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 000,00 |
| – badanie sprawozdania finansowego | 23 000,00 | | | | 23 000,00 |
| – sprawa sądowa O/ Bielsko M.Heczko | | | | | 0,00 |
| Razem | 355 310,00 | 2 944 327,00 | 0,00 | 291 731,00 | 3 007 906,00 |

10) Odpisy aktualizujące wartość aktywów na dzień 31.12.2022 ilustruje Nota 7.

| Nota 9 Odpisy aktualizujące wartość aktywów | Stan na 01.01.2022 | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na 31.12.2021 |
|---------------------------------------------|--------------------|-------------|---------------|-------------------|--------------------|
| Wartości niematerialne i prawne | | | | | - |
| Rzeczowe aktywa trwałe | | | | | - |
| Należności długoterminowe | | | | | - |
| Inwestycje długoterminowe | | | | | - |
| Zapasy | | | | | - |
| Należności krótkoterminowe | 257 812,06 | - | - | 132 394,89 | 125 417,17 |
| Inne | | | | | - |
| Razem | 257 812,06 | - | - | 132 394,89 | 125 417,17 |

11) Zmianę stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego przedstawia Nota 8.

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym: | 383 944,00 |
| a) odniesionych na wynik finansowy | 383 944,00 |
| b) odniesionych na kapitał własny | |
| c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy | |
| 2. Zwiększenia | 700 679,00 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi | 700 679,00 |
| – rezerwa na wycenę akcji GPW (-) | 700 679,00 |
| – rezerwa na koszty usług obcych - badanie sprawozd. Finans. | |
| b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu) | |
| c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi | |
| d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu) | |
| e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami | |
| 3. Zmniejszenia | 379 574,00 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z | 379 574,00 |
| – rozwiąz. odpisu na aktywa od wyceny akcji GPW (-) | 379 574,00 |
| – rozwiąz. rezerwy na bad bilansu i inne | |
| b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu) | |
| c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu) | |
| d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu) | |
| e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami | |
| 4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w | 705 049,00 |
| a) odniesionych na wynik finansowy | 705 049,00 |
| b) odniesionych na kapitał własny | |
| c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy | |

12) Zobowiązania warunkowe:

1. Zobowiązanie wobec banku BOŚ S.A., iż w przypadku zawarcia umowy przeniesienia własności nieruchomości KW BB1B/00064539/0 Pożyczkobiorca w terminie 14 dni od zawarcia takiej umowy dokona spłaty części pożyczki w kwocie nie mniejszej niż 50% kwoty zadłużenia z tytułu przedmiotowej pożyczki według stanu na dzień zawarcia umowy o przeniesienie nieruchomości, pod rygorem wypowiedzenia przez Bank umowy pożyczki.

13) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT na 31.12.2022r. wynoszą:
Bank BOŚ - 31 235,87 oraz ING Bank Śląski - 0,00 zł. **Razem 31 235,87**

14) Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają:

| Nazwa papieru wartościowego | Liczba papierów wartościowych | Wartość według cen nabycia | Wartość rynkowa na 31.12.2022r | Różnica z wyceny odniesiona na wynik finansowy roku 2022 | |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------|
| | | | | Przychody finansowe | Koszty finansowe |
| Akcje spółek notowanych na giełdzie, w jednost. pozostałych | 757 752 | 8 868 431,43 | 6 015 976,21 | 835 328,48 | 3 225 449,83 |

15) Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania.
Nie wystąpiły

II.

1) Przychody 2022r. z tytułu sprzedaży produktów, towarów i usług przedstawia Nota 10.

Nota 10 Struktura rzeczowa (wg rodz. działalności) przychodów ze sprzedaży

| Nota 10 Struktura rzeczowa wg rodz działalności | 01.01.2022 – 31.12.2022 | 01.01.2021 – 31.12.2021 |
|-------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| Przychody ze sprzedaży produktów | | |
| Przychody ze sprzedaży usług | 2 209 922,32 | 2 562 096,24 |
| Przychody ze sprzedaży | | |
| RAZEM | 2 209 922,32 | 2 562 096,24 |

- 2) Nieplanowe odpisy amortyzacyjne w roku bieżącym nie wystąpiły.
- 3) Działalność zaniechana nie wystąpiła.
- 4) Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto w roku 2022 przedstawia Nota 11

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------|
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 11 019 377,32 | 22 859 433,56 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 14 586 229,70 | 481 844,03 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | 1 076 459,76 | 1 748 999,84 |
| D. Przychody nie podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: | 0,00 | 0,00 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 6 393,69 | 268 031,03 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | 3 225 704,43 | 1 998 502,36 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | 744,00 | 797,85 |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | | 0 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | 1 882 266,88 | -78 754,44 |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 470 308,86 | 22 973 079,67 |
| K. Podatek dochodowy | 89 359,00 | 4 364 885,00 |

- 5) W roku obrotowym nie wytwarzano środków trwałych i środków trwałych w budowie siłami własnymi .
- 6) Jednostka posiada na 31.12.2022r. zobowiązania o charakterze finansowym z tytułu kredytu (instrumenty finansowe), które są wyceniane według ustawy o rachunkowości w kwocie wymagającej zapłaty. Różnice w wycenie względem zasad wyceny z rozporządzenia o instrumentach finansowych nie są istotne kwotowo.
- 7) Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku obrotowym kończącym się :

| | |
|--------------------|---------------------|
| <u>31.12.2022r</u> | <u>31.12.2023r.</u> |
| - | 50 000,00 |

III

Rachunek przepływów środków pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią w oparciu o zmiany stanów pozycji bilansowych oraz rachunek zysków i strat.

Struktura środków pieniężnych w zł. do rachunku przepływów pieniężnych przedstawia się następująco:

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| - środki pieniężne w kasie | 8 801,17 | 6 260,11 |
| - środki pieniężne w banku w tym: | 4 747 309,95 | 3 346 597,88 |
| rachunki bieżące | 4 715 117,25 | 3 273 343,58 |
| rachunki VAT | 31 235,87 | 6 870,48 |
| ZFŚS | 949,28 | 1429,28 |
| Rachunek maklerski | 7,55 | 64 954,54 |
| Razem | 4 756 111,12 | 3 352 857,99 |

IV.

- 1) Umowy nieuwzględnione w bilansie nie wystąpiły.
- 2) Transakcje zawarte na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązаныmi nie wystąpiły.
- 3) Przeciętne zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe w ciągu roku obrotowego i za rok poprzedni ilustruje Nota 13 .

| Nota 13 | 01.01.2022 – 31.12.2022 | 01.01.2021 – 31.12.2021 |
|--------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Ogółem, z tego: | 5 | 9 |
| – pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych) | 3 | 8 |
| – pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych) | 2 | 1 |
| – uczniowie | | |
| – osoby wykonujące pracę nakładczą | | |
| – osoby korzystające z urlopów wychow. lub bezpłatnych | | |

- 4) Wyplacone wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej przedstawia Nota 14

Nota 14 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone i należne członkom zarządu i organów nadzorczych

| Nota 14 | 01.01.2022 – 31.12.2022 | 01.01.2021 – 31.12.2021 |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Wynagrodzenie Zarządu | 99 766,67 | 44 000,00 |
| Wynagrodzenie Rady Nadzorczej | 71 691,64 | 64 512,00 |
| Razem | 171 458,31 | 108 512,00 |

- 5) W roku bieżącym i w roku poprzednim nie udzielono pożyczek zarówno członkom Zarządu jak i Rady Nadzorczej
- 6) Wynagrodzenie należne za ustawowe badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego, za rok obrotowy 2022 wynosi 17 000,00 zł netto oraz za ustawowe badanie sprawozdania skonsolidowanego Grupy Kapitałowej wynosi 24 000,00 zł netto.
Badanie sprawozdań finansowych przeprowadziła A.M. Jesiołowski – Finanse Sp. z o.o.
Inne usługi świadczone przez firmę audytorską – nie wystąpiły.

V.

- 1) Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.
- 2) W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości , w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w stosunku do roku poprzedniego, które wywarłyby istotny wpływ na wynik finansowy jednostki .

VI.

Spółka PHP "Chemia – Katowice" S.A. jest jednostką dominującą wobec Bielskiego Przedsiębiorstwa Budownictwa Przemysłowego S.A. w Bielsku Białej.

Jesteśmy właścicielami 1 692 866 akcji tej firmy, co stanowi 92,7 % wszystkich akcji . Akcje serii "A" zostały zakupione w 2000 r. (236 440) oraz w 2007 r. (82 136) .

W roku 2009 sprzedano 16 350 akcji serii A, w roku 2011 zakupiono 1 390 640 akcji serii B.

Kapitał podstawowy BPBP wynosi 3 652 000,00 zł. Kapitał własny na 31.12.2021r.wynosił 125 607 449 ,16 zł,

a wynik finansowy netto osiągnięty za 2021r. wyniósł 21 012 179,61 zł.

VII.

Spółka PHP "Chemia – Katowice" S.A. jest jednostką dominującą i sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej CHEMIA KATOWICE.

W roku 2022 Spółka dokonywała zakupu usług w jednostkach powiązanych tj.

Maksimum Sp. z o.o. Holding s.k.a. w Katowicach, na kwotę netto 555 593,80 zł, kwota brutto 683 380,37 zł.

Spółka PHP „Chemia-Katowice” S.A. udzieliła pożyczek jednostkom powiązanym tj. C88 Sp. z o.o.,

saldo pożyczek do zwrotu wraz z odsetkami na 31.12.2022r. wynosi 8 554 578,08 zł

oraz GM Technik Sp.z o.o., saldo z odsetkami na dzień 31.12.2022 wynosi 8 128,55 zł.

VIII.

W roku sprawozdawczym nie nastąpiło połączenie Spółki z żadną inną jednostką .

IX.

W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

X.

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.

Nie wystąpiły

XI.

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie wystąpiły.

XII.

Nie są znane Zarządowi żadne inne informacje niż wymienione powyżej , których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki .

Sprawozdanie z działalności za rok 2022

PHP „CHEMIA-KATOWICE” SA z siedzibą w Katowicach, ul. Bracka 28

1. Spółka Akcyjna CHEMIA-KATOWICE S.A. została zawarta Aktem Notarialnym Rep. A. Nr 5096/94 z dnia 20.09.1994r. przed notariuszem Halina Mikołajczyk, Kancelaria w Katowicach, ul. Młyńska nr 12/23
Przedsiębiorstwo posiada osobowość prawną.
Wpis do rejestru handlowego pod nr RHB 11670 został dokonany postanowieniem Sądu Rejonowego w Katowicach w dniu 16.01.1995r.
Podstawę prawną działalności Spółki Akcyjnej CHEMIA-KATOWICE stanowi Kodeks Spółek Handlowych – Ustawa z dnia 15.09.2000r. z późniejszymi zmianami (Dz. U. z dnia 08.11.2000r., Nr 94 poz. 1037).
2. Przedmiotem działalności Spółki jest wynajem nieruchomości.
3. Kapitał Spółki Akcyjnej wynosi 4 140 000,- PLN i dzieli się na 414 000 akcji o wartości nominalnej po 10,00 PLN każda.

Kapitał akcyjny Spółki dzieli się na 114 000 (słownie: sto czternaście tysięcy) akcji serii A oraz 300 000 (słownie: trzysta tysięcy) akcji drugiej emisji, jako akcji serii B.
Podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 3 000 000,-PLN (słownie: trzy miliony) nastąpiło na podstawie podjętej Uchwały Nr 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Przedsiębiorstwa Handlowo – Produkcyjnego „Chemia – Katowice” S.A. z dnia 25.02.2012r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.
Wszystkie akcje serii B zostały objęte i w pełni opłacone.

Stan posiadanych akcji oraz procentowy udział w kapitale na dzień 31.12.2022r. przedstawia się następująco:

| | | | |
|---------------------------------------|---|----------------|-------------|
| Miklis Krystian | - | 255 373 | 61,7% |
| MAKSIMUM” Spółka z o.o. Holding SKA | - | 138 409 | 33,4% |
| „MAKSIMUM” Spółka z o.o. Inwestum SKA | - | 19931 | 4,8% |
| Pozostali | - | 287 | 0,1% |
| RAZEM | - | 414 000 | 100% |

4. W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem Zarząd PHP „Chemia-Katowice” SA do dnia 08.11.2022r. realizował zadania Spółki w składzie
Prezes Zarządu - Pan Krystian Miklis.
Członek Zarządu - Pani Katarzyna Pietryka Swoboda
Od 09.11.2022 skład Zarządu jest jednoosobowy - Prezes Zarządu - Pan Krystian Miklis

W skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2022r. wchodziłi:
Pan Mariusz Minas
Pani Dorota Wysocka
Pan Paweł Piskozub

Spółka posiada 2 Oddziały :

- w Bielsko-Białej, ul. Korczaka 34
- w Częstochowie, ul. Ks. Piotra Skargi 29/35

5. Kadry i płace

Struktura zatrudnienia w osobach w 2022 roku :

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan zatrudnienia na dzień : | |
|-----|----------------------------------------------|------------------------------|--------------|
| | | 31.12.2022r. | 31.12.2021r. |
| 1. | Pracownicy ogółem | 5 | 9 |
| | w tym na stanowiskach: | | |
| | - nierobotniczych | 3 | 8 |
| | - robotniczych | 2 | 1 |
| 2. | Osoby na urloпах wychowawczych i bezpłatnych | - | - |

W 2022r. został zlikwidowany fundusz socjalny

6. Kredyt i znaczące zdarzenia dla działalności Spółki

Umowa kredytowa zawarta przed 1 stycznia 2015r i obowiązująca w 2022 r:

- umowa pożyczki hipotecznej z Bankiem Ochrony Środowiska S.A. O/Katowice zawarta w dniu 21.02.2008r. na okres 21.02.2008r. do 10.02.2023r. na kwotę 3 500 000,00 zł. – do spłaty pozostało 55 403,21

7. Przewidywany rozwój Spółki

Spółka zamierza nadal rozwijać działalność w zakresie usług najmu powierzchni magazynowych i biurowych.

Konkurencja występuje na rynku najmu nieruchomości, ale koniunktura może sprzyjać z uwagi na zwiększone zapotrzebowanie na obiekty magazynowe.

8. Stan majątkowy i wskaźniki finansowe Spółki

W założeniach budżetowych na 2022 rok kontynuowano działania mające na celu poprawę rentowności prowadzonej działalności głównie poprzez obniżenie kosztów.

Jednym z podstawowych zadań dla realizacji tego celu było ograniczanie działalności przynoszącej straty. Oddziały w Bielsku-Białej oraz w Częstochowie zajmują się wyłącznie świadczeniem usług wynajmu pomieszczeń magazynowych i biurowych.

Za rok 2022 wskaźniki prezentują się następująco :

| | | |
|-----------------------------------------------------------------|---------|---------|
| a) rentowność majątku % | 2022r. | 2021r. |
| $\frac{\text{zysk netto} \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$ | 17,45 % | 43,27% |
| b) pokrycie majątku kapitałem | | |
| $\frac{\text{kapitał własny} \times 100}{\text{aktywa ogółem}}$ | 93,26 % | 86,60 % |
| c) produktywność majątku | | |
| $\frac{\text{przychody ze sprzedaży}}{\text{aktywa ogółem}}$ | 0,05 | 0,06 |
| d) rentowność kapitału własnego w % | | |
| $\frac{\text{zysk netto} \times 100}{\text{kapitał własny}}$ | 18,71 % | 49,97% |

e) zaangażowanie kapitału na jedn. wartości sprzedaży

| | | |
|-------------------------------|-------|-------|
| <u>kapitał własny</u> | | |
| przychody ze sprzedaży | 20,72 | 14,53 |
| f) płynność finansowa bieżąca | | |
| <u>aktywa obrotowe</u> | | |
| zobowiązania krótkoterminowe | 38,14 | 3,80 |

Aktywa trwałe Spółki stanowią głównie nieruchomości oraz akcje w Spółkach zależnych: BPBP S.A. w Bielsku-Białej, C88 Sp. z o.o. w Katowicach, GM Technik Sp. z o.o. w Katowicach. Majątek trwały wynosi 37 667 669,82 zł, co stanowi 76,7 % ogółem aktywów. W roku 2022 Spółka nie otrzymała dywidendy od swojej Spółki zależnej BPBP S.A.

9. Opis ryzyk i zagrożeń Spółki

Najważniejsze zagrożenia i ryzyka dotyczące Spółki „Chemia-Katowice” S.A. to:

- silna konkurencja na lokalnym rynku najmu powierzchni magazynowych i biurowych,
- ryzyko dużej rotacji oraz utraty najemców,
- ryzyko ewentualnych odszkodowań dla najemców,
- ryzyko niewypłacalności najemców.

Skutki rozprzestrzenienia się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w znacznym stopniu miały niekorzystny wpływ na gospodarkę światową oraz krajową. Jest to zdarzenie, które odbiło się na wynikach sprawozdania finansowego także za rok 2022.

Na skutek pandemii, nastąpiło istotne zmniejszenie przychodów w zakresie prowadzonej działalności przy konieczności ponoszenia kosztów stałych. Może to spowodować w przyszłości ryzyko utraty płynności finansowej jednostki. Negatywny wpływ został potwierdzony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2021 oraz za rok 2022.

Na dzień sporządzenia sprawozdania i w kolejnym roku obrotowym takie ryzyko jednak nie występuje. Spółka posiada środki pieniężne ze sprzedaży nieruchomości w Katowicach.

10. Sytuacja finansowa Spółki (obecna i przewidywana)

Za 2022 r. zysk na działalności operacyjnej ukształtował się na poziomie 12 548 402,86 PLN, a zysk netto wyniósł 8 568 131,32 PLN.

Utrzymano wysoki poziom płynności finansowej. Wszelkie zobowiązania, jak podatki, składki ZUS, wynagrodzenia, realizowano w wymaganych terminach.

Spółka zamierza nadal zwiększać przychody w roku 2022 poprzez wynajmowanie powierzchni użytkowych i magazynowych oraz poprzez obroty na GPW.

KAPITAŁY WŁASNE na dzień 31.12.2022 r.

| | | |
|-----------------------------------------|------------|----------------------|
| - kapitał podstawowy | PLN | 4 140 000,00 |
| - kapitał zapasowy | PLN | 33 372 152,91 |
| - wynik finansowy netto roku obrotowego | PLN | 8 568 131,32 |
| - strata z lat ubiegłych | PLN | (-) 283 292,05 |
| RAZEM | PLN | 45 796 992,18 |

11. Ocena efektów działalności Spółki

Na tle sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności przedsiębiorstwa za rok obrotowy 2022 oraz oceny podstawowych mierników i wskaźników nasuwają się następujące wnioski:

- zlikwidowanie nierentownej działalności handlowej przyniosło efekt finansowy
- zmniejszony dochód z wynajmu pomieszczeń użytkowych wpłynął na zmniejszenie rentowności majątku
- kondycja finansowa Spółki, jest w dalszym ciągu zadowalająca,
- znacząco zmniejszyły się należności przeterminowane.

W 2022r. Spółka odczuwała ujemne skutki związane ze wzrostem inflacji i trudnościami w prowadzeniu działalności, najemcy wypowiedali zawarte umowy najmu lub zmniejszali metraż wynajmowanych powierzchni magazynowych. Ponieważ dochody z najmu ulegały obniżeniu, również spadała rentowność prowadzonej działalności. Sytuacja wciąż się nie ustabilizowała, toteż kierownictwo jednostki szuka innych źródeł dochodu, dlatego w 2022 roku Spółka w dalszym ciągu inwestowała na GPW.

Zdaniem Zarządu obniżka przychodów z tytułu najmu i inne trudności, są to jednak zdarzenia nie mające wpływu na kontynuację działalności przez Spółkę w kolejnym roku obrotowym.

Poprawność nieznana

Dokument podpisany przez
KRYSTIAN MIKLIS
Data: 2023.07.20 14:52:04
CEST



SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Przedsiębiorstwa
Handlowo-Produkcyjnego „CHEMIA-KATOWICE” Spółka Akcyjna
z siedzibą w Katowicach**

Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego

Opinia

Przeprowadziliśmy badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki **Przedsiębiorstwo Handlowo-Produkcyjne „CHEMIA-KATOWICE” Spółka Akcyjna** z siedzibą w Katowicach przy ul. Brackiej 28 („Spółka”), które składa się z:

1. wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
2. bilansu sporządzonego na dzień 31.12.2022 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **49 104 742,43 PLN,**
3. rachunku zysków i strat za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wykazującego zysk netto w kwocie: **8 568 131,32 PLN,**
4. zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wykazującego zwiększenie kapitału własnego o kwotę: **8.568 131,32 PLN,**
5. rachunku przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r. wykazującego zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę: **1 403 253,13 PLN,**
6. dodatkowych informacji i objaśnień („sprawozdanie finansowe”).

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz jej wyniku finansowego i przepływów pieniężnych za rok obrotowy zakończony w tym dniu zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości („Ustawa o rachunkowości” – t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) oraz przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości;
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa oraz Statutem Spółki;
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych zgodnie z przepisami rozdziału 2 Ustawy o rachunkowości.

Podstawa opinii

Nasze badanie przeprowadziliśmy zgodnie z Krajowymi Standardami Badania w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętymi uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3430/52a/2019 z dnia 21 marca 2019 r. w sprawie krajowych standardów badania oraz innych dokumentów, z późn. zm. („KSB”) oraz stosownie do ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa o biegłych rewidentach” – t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1302 z późn. zm.). Nasza odpowiedzialność zgodnie z tymi standardami została dalej opisana w sekcji naszego sprawozdania *Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego*.

Jesteśmy niezależni od Spółki zgodnie z Międzynarodowym Kodeksem etyki zawodowych księgowych (w tym Międzynarodowymi standardami niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etyki dla Księgowych („Kodeks IESBA”) przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 r. w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów, z późn. zm., oraz z innymi wymogami etycznymi, które mają zastosowanie do badania sprawozdań finansowych w Polsce. Wypełniliśmy nasze inne obowiązki etyczne zgodnie z tymi wymogami i Kodeksem IESBA. W trakcie przeprowadzania badania kluczowy biegły rewident oraz firma audytorska pozostali niezależni od Spółki zgodnie z wymogami niezależności określonymi w Ustawie o biegłych rewidentach.

Uważamy, że dowody badania, które uzyskaliśmy są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii.

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej za sprawozdanie finansowe

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego, które przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej i wyniku finansowego Spółki zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości, przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz z obowiązującymi Spółkę przepisami prawa i Statutem, a także za kontrolę wewnętrzną, którą Zarząd uznaje za niezbędną, aby umożliwić sporządzenie sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Sporządzając sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ocenę zdolności Spółki do kontynuowania działalności, ujawnienie, jeżeli ma to zastosowanie, spraw związanych z kontynuacją działalności oraz za przyjęcie zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości, z wyjątkiem sytuacji kiedy Zarząd albo zamierza dokonać likwidacji Spółki, albo zaniechać prowadzenia działalności albo nie ma żadnej realnej alternatywy dla likwidacji lub zaniechania działalności.

Zarząd Spółki oraz członkowie Rady Nadzorczej Spółki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za nadzorowanie procesu sprawozdawczości finansowej Spółki.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego

Naszymi celami są uzyskanie racjonalnej pewności czy sprawozdanie finansowe jako całość nie zawiera istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem oraz wydanie sprawozdania z badania zawierającego naszą opinię. Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że badanie przeprowadzone zgodnie z KSB zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie. Zniekształcenia mogą powstawać na skutek oszustwa lub błędu i są uważane za istotne, jeżeli można racjonalnie oczekiwać, że pojedynczo lub łącznie mogłyby wpłynąć na decyzje gospodarcze użytkowników podjęte na podstawie tego sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności Spółki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia jej spraw przez Zarząd Spółki obecnie lub w przeszłości.

Podczas badania zgodnego z KSB stosujemy zawodowy osąd i zachowujemy zawodowy sceptycyzm, a także:

- identyfikujemy i oceniamy ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem, projektujemy i przeprowadzamy procedury badania odpowiadające tym ryzykom i uzyskujemy dowody badania, które są wystarczające i odpowiednie, aby stanowić podstawę dla naszej opinii. Ryzyko niewykrycia istotnego zniekształcenia wynikającego z oszustwa jest większe niż tego wynikającego z błędu, ponieważ oszustwo może dotyczyć zmywu, fałszerstwa, celowych pominięć, wprowadzenia w błąd lub obejścia kontroli wewnętrznej;
- uzyskujemy zrozumienie kontroli wewnętrznej stosowanej dla badania w celu zaprojektowania procedur badania, które są odpowiednie w danych okolicznościach, ale nie w celu wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej Spółki;
- oceniamy odpowiedniość zastosowanych zasad (polityki) rachunkowości oraz zasadność szacunków księgowych oraz powiązanych ujawnień dokonanych przez Zarząd Spółki;
- wyciągamy wniosek na temat odpowiedniości zastosowania przez Zarząd Spółki zasady kontynuacji działalności jako podstawy rachunkowości oraz, na podstawie uzyskanych dowodów badania, czy istnieje istotna niepewność związana ze zdarzeniami lub warunkami, która może poddawać w znaczącą wątpliwość zdolność Spółki do kontynuacji działalności. Jeżeli dochodzimy do wniosku, że istnieje istotna niepewność, wymagane jest od nas zwrócenie uwagi w naszym sprawozdaniu biegłego rewidenta na powiązane ujawnienia w sprawozdaniu finansowym lub, jeżeli takie ujawnienia są nieadekwatne, modyfikujemy naszą opinię. Nasze wnioski są oparte na dowodach badania uzyskanych do dnia sporządzenia naszego sprawozdania biegłego rewidenta, jednakże przyszłe zdarzenia lub warunki mogą spowodować, że Spółka zaprzestanie kontynuacji działalności;

- oceniamy ogólną prezentację, strukturę i zawartość sprawozdania finansowego, w tym ujawnienia, oraz czy sprawozdanie finansowe przedstawia będące ich podstawą transakcje i zdarzenia w sposób zapewniający rzetelną prezentację.

Przekazujemy Radzie Nadzorczej informacje o, między innymi, planowanym zakresie i czasie przeprowadzenia badania oraz znaczących ustaleniach badania, w tym wszelkich znaczących słabościach kontroli wewnętrznej, które zidentyfikujemy podczas badania.

Inne informacje, w tym sprawozdanie z działalności

Na inne informacje składa się sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r. („Sprawozdanie z działalności”).

Odpowiedzialność Zarządu i Rady Nadzorczej

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za sporządzenie Sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

Zarząd Spółki oraz Członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby Sprawozdanie z działalności Spółki spełniało wymagania przewidziane w Ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Nasza opinia z badania sprawozdania finansowego nie obejmuje Sprawozdania z działalności. W związku z badaniem sprawozdania finansowego naszym obowiązkiem jest zapoznanie się ze Sprawozdaniem z działalności, i czyniąc to, rozpatrzenie, czy nie jest istotnie niespójne ze sprawozdaniem finansowym lub naszą wiedzą uzyskaną podczas badania, lub w inny sposób wydaje się istotnie zniekształcone. Jeśli na podstawie wykonanej pracy, stwierdzimy istotne zniekształcenia w Sprawozdaniu z działalności, jesteśmy zobowiązani poinformować o tym w naszym sprawozdaniu z badania. Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami Ustawy o biegłych rewidentach jest również wydanie opinii czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami oraz czy jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Opinia o Sprawozdaniu z działalności

Na podstawie wykonanej w trakcie badania pracy, naszym zdaniem, Sprawozdanie z działalności Spółki:

- zostało sporządzone zgodnie z art. 49 Ustawy o rachunkowości;
- jest zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniu finansowym.

Ponadto, w świetle wiedzy o Spółce i jej otoczeniu uzyskanej podczas naszego badania oświadczamy, że nie stwierdziliśmy w Sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

A.M. Jesiołowsky - Finanse Spółka z o.o.

Kluczowym biegłym rewidentem odpowiedzialnym za badanie, którego rezultatem jest niniejsze sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta, jest mgr inż. Danuta Drobniać, działający w imieniu Spółki A.M. Jesiołowsky – Finanse Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (30-039), przy ul. Józefitów 2/4, wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem 2556, w imieniu której kluczowy biegły rewident zbadał sprawozdanie finansowe.



Signed by /
Podpisano przez:

Danuta Maria
Drobniać

Date / Data:
2023-07-21
08:50

mgr inż. Danuta Drobniać, nr w rejestrze 9578

Kraków, 21 lipca 2023 r.