

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 5.2.6.0.0.4.0.3.4.1.	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0.0.0.0.1.8.6.1.4.0.	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30-03-2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2021	Data do	31-12-2021
Jednostka danych liczbowych			
☒ w złotych		☐ w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy NARODOWA AGENCJA POSZANOWANIA ENERGII S.A.			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	M.ST.WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M.ST.WARSZAWA	Gmina	M.ST.WARSZAWA
Ulica	ŚWIĘTOKRZYSKA	Nr domu	20
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	00-002
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 7 0 2 2 Z POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

☐ Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2021 data do 31-12-2021

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

☐ sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

☒ sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

☒ tak

☐ nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

☒ tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

☐ nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

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 spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Do wyceny aktywów i pasywów zastosowano przepisy wyceny przewidziane dla jednostek kontynuujących działalność wymienione w art. 28 - 41 ustawy o rachunkowości

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia

Wartości niematerialne i prawne, tj. oprogramowanie komputerów i pozostałe wartości niematerialne i prawne, których cena zakupu przekracza 3,5 tys. amortyzowane są metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł amortyzowane w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) od 10% do 20%,
- sprzęt komputerowy 30%,
- środki transportu 20%,
- lokale 2,5%,
- inne środki trwałe 14%.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

Zakup towarów - według cen nabycia

Stosowane metody rozchodu - według cen nabycia.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta spółka.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

4.2.5. Środki pieniężne w PLN wykazywane są w wartości nominalnej, w walucie obcej wyceniane są zgodnie z art.30 ustawy o rachunkowości, wycena bilansowa na koniec okresu średnim kursem NBP przyjęto do wyceny bilansowej na dzień 31.12.2021 roku - kurs 1 EUR = 4,5994 PLN.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami statutu.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku.

W roku 2021 zostały uwzględnione zmiany w kapitale zapasowym. Uchwałą Nr 4/2021 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 09.09.2021 roku zysk z roku 2020 w wysokości 9.822,63 zł został przeksięgowany na Fundusz Zapasowy w wysokości 3.822,63 zł i wypłatę dywidendy w wysokości 6.000,00 zł.

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

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim NBP na dzień 31.12.2021 r.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

Ustalenia wyniku finansowego		
Zysk bilansowy		16 117,08 zł
Przychody bilansowe		3 087 220,05 zł
Przychody zwolnione		
Dochody wolne od podatku (Art. 17 ust. 1 pkt.1-2 Ustawy PDOP)		
środku pomocowe	729 043,39 zł	
Wycena bilansowa środków pieniężnych	6 802,04 zł	
Razem przychody zwolnione		735 845,43 zł
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	0,00 zł	
Razem przychody zwiększające podstawę opodatkowania		0,00 zł
Przychody podatkowe		2 351 374,62 zł
Koszty bilansowe		3 071 102,97 zł
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu		
Amortyzacja leasing samochodowy	51 872,12 zł	
Koszty dotyczące samochodów	18 020,33 zł	
Odsetki budżetowe	84,00 zł	
Odsetki leasingowe	7 230,44 zł	
Składki członkowskie (SAPE, Climate-KIC)	3 336,75 zł	
koszty środki pomocowe	250 224,34 zł	
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu (410)	2 201,10 zł	
Wycena bilansowa środków pieniężnych	13,77 zł	
Rozliczenie projektów	485 074,05 zł	
Rzem koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu		818 056,90 zł
Koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu nieujęte w kosztach		
Raty kapitałowe leasing samochodowy	90 920,40 zł	
Razem koszty stanowiące koszt uzyskania przychodu nieujęte w kosztach		90 920,40 zł
RAZEM koszty uzyskania przychodów		2 343 966,47 zł
Przychody podatkowe	2 351 374,62 zł	
Koszty uzyskania przychodów	2 343 966,47 zł	
Dochód do opodatkowania		7 408 zł
Podatek 9%		667 zł
Zysk netto		15 450,08 zł

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Narodowa Agencja Poszanowania Energii S.A. sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

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

Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za rok obrotowy i podatkowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych i obejmuje: Informacje do bilansu sporządzoną na dzień 31.12.2021 rok, Bilans za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 sporządzony na dzień 31.12.2021, Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 sporządzony na dzień 31.12.2021, Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 sporządzony na dzień 31.12.2021, Zestawienie zmian w kapitale własnym za za okres 01.01.2021 - 31.12.2021 sporządzone na dzień 31.12.2021.

Pozostałe (opcjonalnie)

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021

jednostka obliczeniowa:zł.....

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący	rok poprzedni			rok bieżący	rok poprzedni
A	Aktywa trwałe	345 575,44	291 155,59	A	Kapitał (fundusz) własny	1 346 919,79	1 337 469,71
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	11 128,42	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	501 000,00	501 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	830 469,71	826 647,08
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	11 128,42				
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	278 302,08	214 253,81	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	278 302,08	214 253,81		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	164 542,07	170 042,03		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1 864,21		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu	113 760,01	42 347,57				
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	31 773,36	31 773,36				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek	31 773,36	31 773,36				
IV	Inwestycje długoterminowe	35 500,00	34 000,00	VI	Zysk (strata) netto	15 450,08	9 822,63
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	645 603,14	1 083 952,58
3	Długoterminowe aktywa finansowe	35 500,00	34 000,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	35 500,00	34 000,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje	35 500,00	34 000,00		– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	44 367,05	24 469,58
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	44 367,05	24 469,58
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe	35 659,91	15 762,44
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne	8 707,14	8 707,14
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	134 924,54	136 812,13
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	1 646 947,49	2 130 266,70		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	43 095,00	264,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku	42 897,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary	198,00	264,00		– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	193 116,65	214 276,35	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	7 975,07	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	134 917,27	136 804,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	7 975,07	a)	kredyty i pożyczki		
	– do 12 miesięcy	0,00	7 975,07	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe	50 951,50	20 334,86
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 172,62	25 176,54
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	10 172,62	25 176,54

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	73 793,15	90 721,31
3	Należności od pozostałych jednostek	193 116,65	206 301,28	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	187 957,24	201 112,78	i)	inne	0,00	572,15
	– do 12 miesięcy	187 957,24	201 112,78	4	Fundusze specjalne	7,27	7,27
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	466 311,55	922 670,87
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	613,33	642,42	1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne	4 546,08	4 546,08	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	466 311,55	922 670,87
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 379 101,92	1 860 331,82		– krótkoterminowe	466 311,55	922 670,87
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 379 101,92	1 860 331,82				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 379 101,92	1 860 331,82				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 379 101,92	1 855 331,82				
	– inne środki pieniężne	0,00	5 000,00				
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 633,92	55 394,53				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 992 522,93	2 421 422,29		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 992 522,93	2 421 422,29

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 026 016,14	2 966 961,00
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 254 075,75	2 403 295,72
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	42 897,00	-384 919,94
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Sprzedaż usług sfinansowanych z UE	729 043,39	948 585,22
B	Koszty działalności operacyjnej	3 055 635,70	3 024 255,15
I	Amortyzacja	77 872,77	69 679,81
II	Zużycie materiałów i energii	98 999,01	100 647,21
III	Usługi obce	1 028 492,05	773 311,43
IV	Podatki i opłaty, w tym:	1 842,00	3 327,75
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 693 112,50	1 939 106,02
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	103 438,20	113 666,79
	– emerytalne	47 861,41	51 674,91
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	51 879,17	24 516,14
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-29 619,56	-57 294,15
D	Pozostałe przychody operacyjne	61 203,91	42 253,82
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	49 600,00	0,00
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	11 603,91	42 253,82
E	Pozostałe koszty operacyjne	3 339,38	25 820,49
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	3 339,38	25 820,49
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	28 244,97	-40 860,82
G	Przychody finansowe	0,00	57 252,52
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	0,00	386,41
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	56 866,11
H	Koszty finansowe	12 127,89	2 687,07
I	Odsetki, w tym:	84,47	15,89
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	12 043,42	2 671,18
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	16 117,08	13 704,63
J	Podatek dochodowy	667,00	3 882,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	15 450,08	9 822,63

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2021 - 31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 337 469,71	1 339 647,08
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 337 469,71	1 339 647,08
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	501 000,00	501 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	501 000,00	501 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	826 647,08	815 391,38
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 822,63	11 255,70
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 822,63	11 255,70
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)	3 822,63	11 255,70
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	830 469,71	826 647,08
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	9 822,63	23 255,70
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	9 822,63	23 255,70
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	9 822,63	23 255,70
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	9 822,63	23 255,70
	- podziału zysku na kapitał zapasowy	3 822,63	11 255,70
	- wypłaty dywidendy	6 000,00	12 000,00
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	15 450,08	9 822,63
	a) zysk netto	15 450,08	9 822,63
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 346 919,79	1 337 469,71
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 342 284,79	1 334 514,71

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres

01.01.2021 - 31.12.2021

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . .zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	15 450,08	9 822,63
II.	Korekty razem	-408 901,47	270 471,14
1.	Amortyzacja	77 872,77	69 679,81
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	-42 831,00	384 897,94
7.	Zmiana stanu należności	21 159,70	-45 083,05
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-32 504,23	-57 567,94
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-432 598,71	-81 455,62
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-393 451,39	280 293,77
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	49 600,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	49 600,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	9 008,06	31 591,61
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 508,06	31 591,61
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	1 500,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	40 591,94	-31 591,61
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
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	128 370,45	29 495,38
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	6 000,00	12 000,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	90 920,40	17 495,38
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe	31 450,05	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-128 370,45	-29 495,38
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-481 229,90	219 206,78
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-481 229,90	219 206,78
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 860 331,82	1 641 125,04
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 379 101,92	1 860 331,82
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Liczba dołączonych opisów: 1	Liczba dołączonych plików: 1
------------------------------	------------------------------

(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł .

[illegible]

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	0,00									
Pozostałe*)										
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	818 056,90									
amortyzacja środków trwałych z leasingu	51 872,12			17b						
25% poniesionych wydatków z tytułu używania samochodu osobowego	18 020,33			16	1	51				
odsetki budżetowe	84,00			16	1	21				
składki członkowskie	3 336,75			16	1	37				
koszty projektów sfinansowanych środkami pomocowymi KE	735 298,39			16	1	58				
koszty reprezentacji	2 201,10			16	1	28				
wycena bilansowa środków pieniężnych	13,77			15a						
odsetki leasingowe	7 230,44			17b						
Pozostałe*)										
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00									
Pozostałe*)										

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00										
Pozostałe*)											
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00										
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	90 920,40										
zapłacone raty leasingowe	90 920,40			17b							
Pozostałe*)											
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	7 408,00										
K. Podatek dochodowy	667,00										

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja_dodatkowa_NAPE_2021

INFORMACJA DODATKOWA

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.

--

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.1. Informacje i objaśnienia do bilansu

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

Główne składniki aktywów trwałych

(w zł)

L p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	305 130,69		2 061,72		2 061,72					307 192,41
2.	Grunty										
3	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	220 000,00									220 000,00
4	Urządzenia techniczne i maszyny	343 938,55		5 446,34		5 446,34					349 384,89
5	Środki transportu	311 520,25		123 284,56		123 284,56	99 660,28			99 660,28	335 144,53
6	Inne środki trwałe										
	Razem	1 180 589,49		130 792,62		130 792,62				99 660,28	1 211 721,83

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Wartości niematerialne i prawne	294 002,27		13 190,14		13 190,14		307 192,41	11 128,42	0,00
Grunty									
Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 957,97		5 499,96		5 499,96		55 457,93	170 042,03	164 542,07
Urządzenia techniczne i maszyny	342 074,34		7 310,55		7 310,55		349 384,89	1 864,21	0,00
Środki transportu	269 172,68		51 872,12		51 872,12	99 660,28	221 384,52	42 347,57	113 760,01
Inne środki trwałe									
Razem	955 207,26		77 872,77		77 872,77	99 660,28	933 419,75	225 382,23	278 302,08

1.1.d. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty, w stosunku do których jednostka posiada prawo wieczystego użytkowania, mogą być ujęte w zestawieniu.

Grunty w wieczystym użytkowaniu – nie występują

(w zł)

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
2.		Powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane – leasing operacyjny

(w zł)

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Środki transportu	73 426,83	123 284,56	0,00	196 711,39
2.					

1.1.f. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli. – nie występują

Pozabilansowe zobowiązania z tytułu uzyskania prawa własności nieruchomości

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Zobowiązania wobec budżetu państwa				
2.	Zobowiązania wobec jednostek samorządu terytorialnego				
3.	Zobowiązania ogółem				

1.1.g. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji ze wskazaniem praw, jakie przyznają

Lp.	Rodzaj papieru wartościowego lub prawa	Liczba łączna	Wartość w zł	Przyznane prawa do
1.	Akcje	34 000	34 000,00	-
2.	Udziały	30	1 500,00	
3.	Inne papiery wartościowe w tym: świadectwa udziałowe Zmienne dłużne papiery wartościowe (np. obligacje zamienne na akcje)			

1.1.h. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

	Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba udziałów		Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów (w zł)	Udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale zakładowym spółki (w %)
		zwykłych	uprzywilejowanych		
1.	Fundacja Poszanowania Energii	1084		362 056	72,26
2.	Andrzej Wiszniewski	90		30 060	6,00
3.	Wojciech Panek	107		35 738	7,13
4.	Maciej Robakiewicz	60		20 040	4,00
5.	Marek Chlebuś	18		6 012	1,20
6.	Artur Bargieł	10		3 340	0,67
7.	Andrzej Bury	30		10 020	2,00
8.	Stanisław Widera	3		1 002	0,20
9.	Ludomir Duda	67		22 378	4,47
10.	Sławomir Golonka	1		334	0,07
11.	Wiesław Sarosiek	30		10 020	2,00
	ogółem	1500		501 000	100,00

1.1.i. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zmiany stanów kapitałów (funduszy) innych niż podstawowy

(w zł)

Lp.	Rodzaj kapitału (funduszu)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				
			agio	podział zysku	dopłaty	inne	razem (4 + 5 + 6 + 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Zapasowy	826 647,08	-	3 822,63	-	-	3 822,63
2.	Podstawowy	501 000,00					
3	Zysk	9 822,63		15 450,08			15 450,08
	Razem	1 337 469,71		19 272,71			19 272,71
Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego					Stan na koniec roku obrotowego		
	zwrot dopłat	dywidendy	inne	razem (9 + 10 + 11 + 12)	ogółem (3 + 8 - 13)	w tym: pokrywający własne udziały (akcje)	
9	10	11	12	13	14	15	
					830 469,71		
					501 000,00		
		6 000,00	3 822,63	9 822,63	15 450,08		
		6 000,00	3 822,63	9 822,63	1 346 919,79		

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

Propozycje podziału zysku za rok obrotowy

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	
2.	Zysk netto	15 450,08
3.	Proponowany podział zysku: a) pokrycie straty z lat ubiegłych b) wypłata dywidendy (już wypłacona dywidenda) c) zwiększenie kapitału zapasowego d) zwiększenie kapitału rezerwowego e) zwiększenie kapitału podstawowego f) wypłata nagród, premii g) zasilenie funduszy specjalnych h) inne (np. darowizny)	4 635,00 10 815,08
4.	Niepodzielony zysk	

Propozycje pokrycia straty za rok obrotowy – nie dotyczy

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony wynik z lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych)	
2.	Strata netto	
3.	Proponowane źródła pokrycia: a) kapitał zapasowy b) kapitał rezerwowy c) kapitał podstawowy d) dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.) e) inne (np. emisja dodatkowych akcji po cenach rynkowych wyższych od wartości nominalnej)	
4.	Niepokryta strata	

1.1.k. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy na koszty i zobowiązania – nie występują

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem:					

	– na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy – nie występuje

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy zarachowane w ciężar		Aktywa odniesione na		
		wyniku finansowego	kapitału (funduszu)	wynik finansowy brutto		kapitał (fundusz) własny
				kwota ogółem	w tym: odpisy aktualizujące aktywa	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Stan na początek roku obrotowego w tym: z tytułu wyceny środków pieniężnych . z tytułu leasingu operacyjnego	0,00				
2.	Stan na koniec roku obrotowego w tym: z tytułu wyceny środków pieniężnych . z tytułu leasingu operacyjnego	0,00				

1.1.I. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

W pozycji tej wykazuje się informacje o odpisach aktualizujących wartość należności, dokonanych zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Zestawienie danych może być sporządzone w podanej przykładowo formie tabelarycznej.

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności	10 525,61				10 525,61
2.						

1.1.I. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

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

Zobowiązania według okresów wymagalności

(w zł)

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności								Razem	
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na									
		BO	BZ	BO		BZ		BO		BZ	
1.	Jednostek powiązanych: a) z tytułu dostaw i usług b) inne										
2.	Pozostałych jednostek: a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe d) zaliczki otrzymane na dostawy e) zobowiązania wekslowe f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) inne			15 762,44	35 659,91			8 807,14	8 707,14	24 469,58 0,00	44 367,05 0,00
				15 762,44	35 659,91					15 762,44	35 659,91
								8 707,14	8 707,14	8 707,14	8 707,14
3.	Razem			15 762,44	35 659,91			8 707,14	8 707,14	24 469,58	44 367,05

1.1.m. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku – prenumeraty – usługi telekomunikacyjne – pozostałe – odsetki nienotyfikowane – leasing VAT do odliczenia – usługi dotyczące faktur roku następnego	55 394,53	31 633,92
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	922 670,87	466 311,55
3.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (aktywa bilansu – poz. A.V.2 oraz B.IV) w tym z tytułu długotrwałych umów o usługi	55 394,53	31 633,92

1.1.n. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku – nie występują

(w zł)

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne								
5.	Ogółem								

1.1.o. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Jeśli rezerwa i zobowiązanie warunkowe wynikają z tych samych okoliczności, jednostka ujawnia informacje w sposób odzwierciedlający powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym.

Jednostka zaprzestaje ujawniać zobowiązania warunkowe w razie:

- utworzenia rezerw po ponownym zweryfikowaniu kryteriów,
- powstania zobowiązania wynikającego z okoliczności, dla których ujawniono zobowiązanie warunkowe lub
- ustania obecnego lub możliwego obowiązku.

Jeżeli jakkolwiek z wymaganych informacji dotyczących zobowiązań warunkowych nie została ujawniona z uwagi na to, że ze względów praktycznych okazało się to niewykonalne, o fakcie tym należy poinformować w informacji dodatkowej.

Wynikające z ewidencji pozabilansowej zobowiązania warunkowe można przedstawić w tabeli.

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

(w zł)

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia	8 707,14	8 707,14
3.	Indos weksli		
4.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
5.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
6.	Inne		
7.	Ogółem	8 707,14	8 707,14

1.2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1.2.a. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

(w zł)

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem		W tym za granicę			
				dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
		za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1.	Wyrobow, w tym główne grupy						
2a	Usług, w tym główne grupy	2 403 295,72	2 254 075,75			3 912,72	22 055,81
	- audyty energetyczne	880 353,66	1 031 969,51				
	- ekspertyzy o charakterze techniczno-ekonomicznym i analizy rynkowe	1 016 342,22	464 148,41				
	- audyty + projekty	48 283,80	16 400,00				
	- doradztwo inwestycyjne	229 303,31	433 369,50				
	- plany zaopatrzenia w ciepło	105 400,00	105 400,00				
2b.	Usług sfinansowanych z UE	948 585,22	729 043,39				
3.	Towarów, w tym według rodzajów działalności -książki	0,00 0,00	0,00 0,00				
4.	Materiałów						
5.	Ogółem sprzedaż netto	3 351 880,84	2 983 119,14			3 912,72	22 055,81

Kontakty długoterminowe – nie występują

(w zł)

Lp.	Treść	Przychody	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1.	Umowy o usługi długoterminowe ogółem, w tym: a) umowy niezakończone łącznie b) umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

1.2.b. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie dotyczy

1.2.c. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy

1.2.d. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy

1.2.e. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Rozliczenie różnicy między wynikiem finansowym brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych

(w zł)		
L.p.	Treść	Kwota
1	Wynik finansowy (zysk, strata brutto)	16 117,08
2	Przychody wpływające na wynik brutto roku obrotowego trwale niewliczane do podstawy opodatkowania (-)	735 845,43
3	Koszty wpływające na wynik brutto za rok obrotowy , nie stanowiące trwale kosztu uzyskania przychodu (+)	818 056,90
4	Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania ,nie wpływające na wynik brutto roku obrotowego (-)	90 920,40
5	Dochód (1-2+3-4)	7 408,15
6	Podstawa opodatkowania	7 408
7	Podatek dochodowy za rok obrotowy	667

1.2.f. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania – nie występuje

1.2.g. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Zestawienie poniesionych w 2021 r. i planowanych na 2022

r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2021 r.	Koszty planowane na 2022 r.
1	2	3	4
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	2 061,72	-
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: – na ochronę środowiska	128 730,90 -	- -
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: – na ochronę środowiska	-	-
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
5.	Razem	130 792,62	-

1.3. Kursy przyjęte do wyceny

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny zgodnie z tabelą A kursów średnich Nr 254/A/NBP/2021 z dnia 31.12.2021 r. – kurs EUR – 4,5994 zł.

1.4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Amortyzacja	77 872,77
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych, w tym :	0,00
	1) zyski (-)	0,00
	2) straty (+)	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy), w tym:	0,00
	1) odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy (-)	0,0
	2) odsetki od udzielonych pożyczek (-)	0,0
	3) odsetki od otrzymanych pożyczek (+)	0,0
	4) odsetki od otrzymanych kredytów (+)	0,0
	5) dywidendy zarachowane i otrzymane (-)	0,0
	6) dywidendy zarachowane i wypłacone (+)	0,0
	7) pozostałe odsetki(odsetki od lokat poniżej 3 miesięcy) (-)	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej, w tym:	0,00
	1) zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
	2) straty ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych (+)	0,0

3)	aktualizacja wartości niefinansowych aktywów trwałych (+)	0,0
4)	zyski ze zbycia inwestycji (-)	0,0
5)	straty ze zbycia inwestycji (+)	0,0
6)	aktualizacja wartości inwestycji (+)	
7)	splata udzielonych pożyczek	0,00
8)	odsetki	0,00
9)	inne wpływy inwestycyjne odszkodowanie za samochód	0,00
10)	nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 508,06
10)	udzielone pożyczki	0,00

Objaśnienie korekt pozycji bilansowych do przepływów z działalności operacyjnej (do poz. A.II.5 do A.II.9)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan w złotych		Zmiana stanu
		na początek roku	na koniec roku	
5.	Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana wartości netto stanu zapasów, w tym:	264,00	43 095,00	42 831,00
	1) wartość brutto (wg cen ewidencyjnych)	264,00	43 095,00	42 831,00
	2) koszty zakupu itp. odchylenia od cen ewidencyjnych	-	-	0,0
	3) aktualizacja wartości zapasów	-	-	0,0
7.	Zmiana stanu należności netto	246 049,71	224 890,01	21 159,70
	1) należności długoterminowe - brutto	31 773,36	31 773,36	0,00
	2) należności krótkoterminowe - brutto	214 276,35	193 116,65	21 159,70
	3) aktualizacja wartości należności	-	-	0,0
8a.	Zmiana stanu zobowiąz. krótkoterm. - bez pożyczek i kredytów	116 477,27	83 973,04	32 504,23
	1) zobowiązania krótkoterminowe - bez pożyczek i kredytów	116 470,00	83 965,77	32 504,23
	2) fundusze specjalne	7,27	7,27	0,00
	w tym:			
	a) zobowiązania z działalności inwestycyjnej - z tyt.:	-	-	0,00
	- zakupu wart. niem. i praw. oraz śr. trw.	-	-	0,00
	- zakupu inwestycji w wart. niem. i praw. oraz śr. trw.	-	-	0,00
	- inne zobowiązania inwestycyjne	-	-	0,00
	b) zobowiązania z działalności finansowej - z tyt.:	-	-	0,00
	- nabycia akcji (udziałów) własnych.	-	-	0,00
	- dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	-	-	0,00
	- dłużnych papierów wartościowych	-	-	0,00
	- umów leasingu finansowego	-	-	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	0,00
8b.	Zmiana stanu zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek	-	-	0,00
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, w tym:	867 276,34	434 677,63	432 598,71
	1) długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - czynne	-	-	0,00
	2) krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - czynne	55 394,53	31 633,92	23 760,61
	3) rozliczenia międzyokresowe - bierne	922 670,87	466 311,55	456 359,32

Objaśnienie korekt pozycji A.II.10 do przepływów z działalności operacyjnej

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
10.	Inne korekty, w tym:	0,00
	1) niepieniężne straty z tyt. zdarzeń losowych w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00
	2) odpisy netto z tyt. utraty wartości, korygujące wartość aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów fin. (plus lub minus)	0,00

3)	umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00
4)	odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00
5)	pozostałe	0,00

1.5. Objasnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

1.5.a. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie dotyczy

1.5.b. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz: - nie dotyczy

1.5.c. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	10
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
6.	Ogółem	10

1.5.d. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego

(w zł)

Lp.	Organ	Wynagrodzenia brutto wypłacone w roku obrotowym	
		obciążające koszty	obciążające zysk
1.	Zarządzający	420 212,33	480,00
2.	Nadzorujący	5 200,00	360,00
3.	Administrujący		

1.5.e. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Pożyczki (świadczenia o podobnym charakterze) udzielone osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego, nadzorującego albo administrującego – nie występują

Lp.	Organ	Stan na koniec roku obrotowego				
		Kwota do spłaty	Oprocentowanie (od – do)	Kwoty podlegające spłacie w terminie		
				do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat
1.	Zarządzający					
2.	Nadzorujący					
3.	Administrujący					

1.5.f. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	8 000,00		8 000,00
2.	Inne usługi poświadczające			
3.	Usługi doradztwa podatkowego			
4.	Pozostałe usługi			

1.6. Informacje o szczególnych zdarzeniach

1.6.a. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty – nie wystąpiły

W przypadku, gdy ustalenie kwot korekt jest praktycznie niewykonalne, to jednostka wskazuje na sam fakt popełnienia błędu w poprzednich latach obrotowych oraz podaje, na czym on polegał i powody braku możliwości dokonania wiarygodnego szacunku korekt.

1.6.b. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym – nie wystąpiły

1.6.c. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym – nie wystąpiły

1.6.d. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie wystąpiły

Inwentaryzacja składników majątkowych
wg stanu na 31.12.2021 roku

rodzaj składnika majątkowego	termin inwentaryzacji	forma inwentaryzacji (art.26 ustawy o rachunkowości)
środki trwałe	30.11.2021	spis
towary	31.12.2021	spis
środki pieniężne w banku	31.12.2021	potwierdzenia
środki pieniężne w kasie	31.12.2021	spis
należności kwota	31.12.2021 187 957,24 zł	potwierdzenia
rozliczenia czynne	31.12.2021	weryfikacja
kapitały	31.12.2021	weryfikacja
zobowiązania	31.12.2021	weryfikacja
zobowiązania budżetowe	31.12.2021	data zapłaty 19.01.2022 20.01.2022 30.03.2022 10.01.2022 20.01.2022
kwota	73 793,15	
w tym		
PIT-4R	18 859,00zł	
CIT-8	667,00zł	
ZUS	17 151,15zł	
VAT	37 116,00zł	
rozliczenia międzyokresowe	31.12.2021	weryfikacja

Informacja o podpisach złożonych na pliku XML sprawozdania finansowego

data podpisu	osoba podpisująca
2022-05-26 11:28:34	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego Dorota Florczak
2022-05-26 12:11:56	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego ANDRZEJ MACIEJ RAJKIEWICZ
2022-05-26 13:50:04	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego WIESŁAW ZENON SAROSIEK
2022-05-26 14:07:26	Minister do spraw informatyzacji - pieczęć podpisu zaufanego ANDRZEJ WISZNIEWSKI