

Sprawozdanie finansowe

2020\_03\_02\_18\_49\_16\_jednostkainnawzlotych\_1\_\_v1\_2.xml

wersja 1-2

**Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie**

2019-01-01

**Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie**

2019-12-31

**Data sporządzenia sprawozdania finansowego**

2020-03-18

**KodSprawozdania**

SprFinJednostkalnaWZlotych

**WariantSprawozdania**

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

ABS INVESTMENT Spółka Akcyjna

Siedziba

Województwo

Śląskie

Powiat

Bielsko-Biała

Gmina

Bielsko-Biała

Miejscowość

Bielsko-Biała

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

Śląskie

Powiat

Bielsko-Biała

Gmina

Bielsko-Biała

Nazwa ulicy

A. Frycza-Modrzewskiego

Numer budynku

20

Numer lokalu

-

Nazwa miejscowości

Bielsko-Biała

Kod pocztowy

43-300

Nazwa urzędu pocztowego

Bielsko-Biała

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

6499Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5472032240

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000368693

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2019-01-01

DataDo

2019-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

brak

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

<b>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b>	wg załącznika
<b>7B. ustalenia wyniku finansowego</b>	Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
<b>7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</b>	ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne, rachunek zysków i strat spółka sporządza metodą porównawczą
<b>7D. pozostałe</b>	brak
<b>8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</b>	
<b>Nazwa pozycji</b>	dodatkowe informacje i objaśnienia
<b>Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki</b>	dodatkowe informacje i objaśnienia

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>18 646 722,26</b>	<b>19 981 566,06</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>6 136 124,76</b>	<b>1 403 851,02</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>5 130 571,76</b>	<b>414 115,02</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 130 571,76	414 115,02
A. w jednostkach powiązanych	4 557 654,00	0,00
1. – udziały lub akcje	4 557 654,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	572 917,76	414 115,02
1. – udziały lub akcje	414 115,02	414 115,02
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	158 802,74	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 005 553,00</b>	<b>989 736,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 005 553,00	989 736,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	12 041 597,62	18 113 603,96
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	912 648,10	2 767 448,16
1. Należności od jednostek powiązanych	21 762,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 862,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	13 862,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	7 900,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	890 886,10	2 767 448,16
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 455,10	27 865,86
1. – do 12 miesięcy	10 455,10	27 865,86
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	345,00
C. inne	880 431,00	2 739 237,30
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	11 124 351,69	15 341 484,92
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 124 351,69	15 341 484,92
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	11 088 299,84	15 234 254,00
1. – udziały lub akcje	10 843 151,99	14 913 240,63
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	203 565,76	276 193,43
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	41 582,09	44 819,94
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	36 051,85	107 230,92
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	36 051,85	107 230,92
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	4 597,83	4 670,88
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	468 999,88	464 111,08

<b>Pasywa razem</b>	18 646 722,26	19 981 566,06
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	12 517 086,62	13 911 249,07
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	8 000 000,00	8 000 000,00
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	15 222 830,90	15 222 830,90
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	2 592 004,00	2 592 004,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	4 531 610,17	4 531 610,17
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	2 531 610,17	2 531 610,17
2. – na udziały (akcje) własne	2 000 000,00	2 000 000,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-13 843 192,00	0,00
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	-1 394 162,45	-13 843 192,00
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	6 129 635,64	6 070 316,99
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	698 543,00	555 007,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	685 013,00	548 242,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	13 530,00	6 765,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	13 530,00	6 765,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	4 148 109,59	4 247 612,44
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 148 109,59	4 247 612,44
A. kredyty i pożyczki	2 114 410,96	2 213 913,81
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 033 698,63	2 033 698,63
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	1 282 983,05	1 267 697,55
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	186 088,70	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 516,23	0,00
1. – do 12 miesięcy	4 516,23	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	181 572,47	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 096 894,35	1 267 697,55
A. kredyty i pożyczki	163 027,23	125 017,92
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	48 744,84	27 326,81
1. – do 12 miesięcy	48 744,84	27 326,81
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	46 679,58	44 079,95
H. z tytułu wynagrodzeń	16 808,93	2 946,12
I. inne	821 633,77	1 068 326,75
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	0,00	4 600,00
<b>J. – od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	0,00	4 600,00
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	0,00	0,00
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	439 489,60	454 068,63
<b>I. Amortyzacja</b>	0,00	2 852,30
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	12 118,96	16 077,25
<b>III. Usługi obce</b>	150 228,68	137 496,17
<b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>	4 243,98	6 398,60
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
<b>V. Wynagrodzenia</b>	252 817,56	267 817,56
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	14 893,08	17 674,25
1. – emerytalne	7 107,00	8 571,00
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	5 187,34	5 752,50
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	-439 489,60	-449 468,63
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	60,28	9 193,52
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	0,00	0,00
<b>II. Dotacje</b>	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0,00	0,00
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	60,28	9 193,52
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	18 490,22	30 794,69
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	2 037,85	0,00
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	7 774,98	27 068,50
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	8 677,39	3 726,19
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-457 919,54	-471 069,80
<b>G. Przychody finansowe</b>	867 079,04	475 942,68
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	106 884,67	104 707,08
<b>A. Od jednostek powiązanych, w tym:</b>	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
<b>B. Od jednostek pozostałych, w tym:</b>	106 884,67	104 707,08
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	53 509,90	68 534,08
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	39 103,25	76 070,19
<b>J. – od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	295 165,41
<b>J. – w jednostkach powiązanych</b>	0,00	0,00
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	706 120,46	0,00
<b>V. Inne</b>	14 970,66	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	1 676 026,95	16 737 925,88
<b>I. Odsetki, w tym:</b>	359 050,08	350 929,91
<b>J. – dla jednostek powiązanych</b>	8 973,70	0,00



<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	561 386,45	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	734 410,72	16 375 669,98
<b>IV. Inne</b>	21 179,70	11 325,99
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-1 266 867,45	-16 733 053,00
<b>J. Podatek dochodowy</b>	127 295,00	-2 889 861,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-1 394 162,45	-13 843 192,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	13 911 249,07	27 754 441,07
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	13 911 249,07	27 754 441,07
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	8 000 000,00	8 000 000,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	8 000 000,00	8 000 000,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	15 222 830,90	11 249 884,40
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	3 972 946,50
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	3 972 946,50
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	3 972 946,50
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00
<b>2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	15 222 830,90	15 222 830,90
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	4 531 610,17	4 531 610,17
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	4 531 610,17	4 531 610,17
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	3 972 946,50
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	3 972 946,50
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00
<b>2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	0,00	3 972 946,50
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 972 946,50
<b>3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00

<b>5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	13 843 192,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	13 843 192,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
<b>6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	13 843 192,00	0,00
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-13 843 192,00	0,00
<b>6. Wynik netto</b>	-1 394 162,45	-13 843 192,00
A. zysk netto	0,00	0,00
B. strata netto	1 394 162,45	13 843 192,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	12 517 086,62	13 911 249,07
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	12 517 086,62	13 911 249,07

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-1 394 162,45	-13 843 192,00
<b>II. Korekty razem</b>	2 606 524,87	11 600 829,49
1. Amortyzacja	0,00	2 852,30
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	241 030,71	105 881,80
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	591 714,56	14 712 949,23
5. Zmiana stanu rezerw	127 719,00	-2 257 164,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	1 854 800,06	-531 342,57
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-208 812,51	205 376,46
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	73,05	-637 723,73
10. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	1 212 362,42	-2 242 362,51
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	1 221 782,88	3 077 056,02
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 120 582,88	2 922 283,68
A. w jednostkach powiązanych	47 403,25	0,00
B. w pozostałych jednostkach	1 073 179,63	2 922 283,68
1. – zbycie aktywów finansowych	948 051,13	2 487 317,81
2. – dywidendy i udziały w zyskach	106 884,67	104 107,08
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	303 857,53
4. – odsetki	18 243,83	27 001,26
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	101 200,00	154 772,34
<b>II. Wydatki</b>	2 240 038,20	682 109,40
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 190 038,20	657 109,40
A. w jednostkach powiązanych	1 205 000,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	985 038,20	657 109,40
1. – nabycie aktywów finansowych	835 038,20	657 109,40
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	150 000,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	50 000,00	25 000,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	-1 018 255,32	2 394 946,62
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	411 016,23	347 638,36
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	411 016,23	347 638,36
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00

<b>II. Wydatki</b>	676 302,40	674 687,11
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	4 888,80	2 937,95
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	442 634,36	323 694,63
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	228 779,24	348 054,53
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	-265 286,17	-327 048,75
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	-71 179,07	-174 464,64
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	-71 179,07	-174 464,64
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	107 230,92	281 695,56
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	36 051,85	107 230,92
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	-1 266 867,45			-16 733 053,00		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	813 005,13	813 005,13	0,00	109 501,60	104 707,08	4 794,52
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odpis aktualizacyjny wartości aktywów finansowych Art. 12 Ust. Pkt. Lit.	706 120,46	706 120,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
otrzymane dywidendy Art. 7 Ust. 3 Pkt. Lit.	106 884,67	106 884,67	0,00	104 707,08	104 707,08	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00	0,00	4 794,52	0,00	4 794,52
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	18 974,42	0,00	18 974,42	49 068,93	0,00	49 068,93
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odsetki od pożyczek Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	0,00	0,00	0,00	49 068,93	0,00	49 068,93
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	18 974,42	0,00	18 974,42	0,00	0,00	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>	5 150,68	0,00	5 150,68	31 831,30	0,00	31 831,30
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odsetki od pożyczek Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.	0,00	0,00	0,00	31 831,30	0,00	31 831,30
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	5 150,68	0,00	5 150,68	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	749 817,92	741 847,56	7 970,36	16 404 234,70	16 377 126,55	27 108,15
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odpis aktualizacyjny wartości aktywów Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26 Lit. a	742 185,70	734 410,72	7 774,98	16 402 738,48	16 375 669,98	27 068,50
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	7 632,22	7 436,84	195,38	1 496,22	1 456,57	39,65
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	191 224,83	30 313,89	160 910,94	163 016,18	12 095,15	150 921,03
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odsetki od pożyczek, obligacji, Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	160 114,52	0,00	160 114,52	150 591,78	0,00	150 591,78
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	31 110,31	30 313,89	796,42	12 424,40	12 095,15	329,25
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	160 062,76	12 106,34	147 956,42	160 976,64	13 006,15	147 970,49
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
odsetki od pożyczek, obligacji wypacone Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	147 638,36	0,00	147 638,36	147 616,44	0,00	147 616,44
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	12 424,40	12 106,34	318,06	13 360,20	13 006,15	354,05
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00		0,00	
K. Podatek dochodowy	0,00		0,00	

## Załączniki

Polityka rachunkowości	Polityka_rachunkowosci.pdf
Informacja dodatkowa	Informacja_dodatkowa.pdf