

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2018-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2018-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2019-04-10

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: AQUATECH S.A.

Siedziba

Województwo: Mazowieckie

Powiat: warszawski

Gmina: M.St. Warszawa

Miejscowość: Warszawa

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: mazowieckie

Powiat: warszawski

Gmina: M.St.Warszawa

Nazwa ulicy: Złota

Numer budynku: 17

Numer lokalu: 18

Nazwa miejscowości: Warszawa

Kod pocztowy: 00-019

Nazwa urzędu pocztowego: Warszawa

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 2223Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS: 0000613366

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2018-01-01

Do: 2018-12-31

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

Założenie kontynuacji działalności

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

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

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Nie dotyczy

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: true - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek; false - sprawozdanie sporządzone przed połączeniem
false

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

nie dotyczy

Zasady (polityka) rachunkowości

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

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

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

a. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.

W ramach wartości niematerialnych i prawnych Spółka prezentuje poniesione nakłady na prace rozwojowe, które na dzień bilansowy nie zostały ukończone.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

b. Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Grunty wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, inne niż grunty wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione.

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

Środki trwałe są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym zostały ujęte w ewidencji.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych, stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

c. Środki trwałe w budowie

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania. Wartość środków trwałych w budowie powiększają różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań, służących finansowaniu zakupu lub budowy środka trwałego, za okres realizacji inwestycji. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań po oddaniu środków trwałych w budowie do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do używania.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

d. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

e. Zapasy

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

f. Należności i zobowiązania

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

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

g. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Ruchy na dewizowym rachunku bankowym wycenia się według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień operacji. Rozchód walut wycenia się wg metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

h. Należne wpłaty na kapitał podstawowy

Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się w aktywach jako należne wpłaty na poczet kapitału (funduszu) podstawowego.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

i. Udziały (akcje) własne

Nabyte akcje do czasu ich zbycia lub umorzenia ujmuje się w aktywach jako udziały (akcje) własne.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

j. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy Spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

k. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

Spółka dokonuje szacunków przychodów z tytułu budów systemów POŚ na podstawie udziału kosztów rzeczywistych do kosztów planowanych. Przychody szacowane nie rozliczone na dzień bilansowy prezentowane są jako RM czynne.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

I. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

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

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

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

m. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi, otrzymane na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne dotacje w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

ustalenia wyniku finansowego

n. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim przychody ze sprzedaży oczyszczalni.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

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

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

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;

2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;

3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;

4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;

5. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;

6. Zgodnie z zapisami w PR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji

Nie dotyczy

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nie dotyczy

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	16 691 816,18	11 440 245,25	0,00
Aktywa trwałe	6 367 733,89	5 758 049,72	0,00
Wartości niematerialne i prawne	89 352,45	142 858,11	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	89 352,45	0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	142 858,11	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	6 095 190,63	5 238 152,75	0,00
Środki trwałe	6 089 556,13	853 958,88	0,00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 102 015,47	66 231,52	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	1 776 388,64	494 960,10	0,00
środki transportu	211 152,02	292 767,26	0,00
inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	5 634,50	4 366 883,60	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	17 310,27	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	183 190,81	377 038,86	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	135 387,16	363 249,73	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	47 803,65	13 789,13	0,00
Aktywa obrotowe	10 324 082,29	5 682 195,53	0,00
Zapasy	1 394 746,52	1 873 634,50	0,00
Materiały	759 044,60	301 053,89	0,00
Półprodukty i produkty w toku	254 731,86	1 080 625,08	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Produkty gotowe	363 287,36	420 778,81	0,00
Towary	7 100,00	7 100,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	10 582,70	64 076,72	0,00
Należności krótkoterminowe	3 950 877,70	2 122 785,20	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	3 950 877,70	2 122 785,20	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 595 549,30	1 289 779,49	0,00
- do 12 miesięcy	3 595 549,30	1 289 779,49	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	36 298,43	172 935,17	0,00
inne	319 029,97	131 507,79	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	528 562,75	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Inwestycje krótkoterminowe	1 524 243,75	1 649 026,61	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 524 243,75	1 649 026,61	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 524 243,75	1 649 026,61	0,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 523 486,95	1 648 292,53	0,00
- inne środki pieniężne	756,80	734,08	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 454 214,32	36 749,22	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	16 691 816,18	11 440 245,25	0,00
Kapitał (fundusz) własny	6 502 320,09	4 314 012,21	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	118 000,00	118 000,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 196 012,20	4 634 347,09	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 672 664,00	1 672 664,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 920 289,72	0,01	0,00
Zysk (strata) netto	4 108 597,61	-438 334,89	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 189 496,09	7 126 233,04	0,00
Rezerwy na zobowiązania	493 129,33	156 004,15	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	341 099,16	9 532,35	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	142 030,17	115 557,44	0,00
- długoterminowa	32 140,98	16 356,28	0,00
- krótkoterminowa	109 889,19	99 201,16	0,00
Pozostałe rezerwy	10 000,00	30 914,36	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	10 000,00	30 914,36	0,00
Zobowiązania długoterminowe	1 299 870,75	45 749,08	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	1 299 870,75	45 749,08	0,00
kredyty i pożyczki	1 286 785,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	13 085,75	45 749,08	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	5 605 757,59	4 586 787,80	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 605 757,59	4 586 787,80	0,00
kredyty i pożyczki	1 969 891,01	858 431,91	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	41 365,80	196 451,02	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 051 008,79	3 162 647,53	0,00
- do 12 miesięcy	3 051 008,79	3 162 647,53	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	354 829,72	209 706,77	0,00
z tytułu wynagrodzeń	152 633,52	108 156,43	0,00
inne	36 028,75	51 394,14	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	2 790 738,42	2 337 692,01	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	2 790 738,42	2 337 692,01	0,00
- długoterminowe	2 617 086,06	2 337 692,01	0,00
- krótkoterminowe	173 652,36	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20 064 906,10	8 814 328,51	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 784 149,22	7 931 051,23	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-883 384,67	709 689,74	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	102 708,79	155 614,86	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	61 432,76	17 972,68	0,00
Koszty działalności operacyjnej	16 333 045,93	9 237 234,17	0,00
Amortyzacja	421 810,46	281 388,21	0,00
Zużycie materiałów i energii	8 354 831,98	4 570 668,72	0,00
Usługi obce	4 460 239,23	2 232 370,27	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	48 639,26	38 381,47	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	2 219 090,75	1 616 025,94	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	438 056,70	335 507,73	0,00
– emerytalne	188 411,33	141 909,50	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	355 145,05	148 748,41	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	35 232,50	14 143,42	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 731 860,17	-422 905,66	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	1 590 645,72	142 386,28	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	324,39	135 192,03	0,00
Dotacje	137 108,82	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17 946,81	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	1 435 265,70	7 194,25	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	323 366,61	141 920,76	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30 000,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	293 366,61	141 920,76	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 999 139,28	-422 440,14	0,00
Przychody finansowe	4 692,94	149,50	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	4 692,93	101,63	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	0,01	47,87	0,00
Koszty finansowe	296 272,23	76 619,99	0,00
Odsetki, w tym:	143 352,90	36 399,01	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	152 919,33	40 220,98	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 707 559,99	-498 910,63	0,00
Podatek dochodowy	598 962,38	-60 575,74	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 108 597,61	-438 334,89	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 314 012,21	3 982 514,10	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 314 012,21	3 982 514,10	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	118 000,00	105 000,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	13 000,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	13 000,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	13 000,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	118 000,00	118 000,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 634 347,09	4 339 100,20	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-438 334,89	295 246,89	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 368 924,82	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	1 257 483,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
-z podziału zysku z lat poprzednich	0,00	111 441,82	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	438 334,89	1 073 677,93	0,00
- pokrycia straty	438 334,89	573 027,93	0,00
-koszty emisji akcji serii C	0,00	650,00	0,00
-zarejestrowanie akcji serii C	0,00	500 000,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 196 012,20	4 634 347,09	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-438 334,88	-461 586,10	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,01	111 441,83	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,01	111 441,83	0,00
2.1.Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	-111 441,82	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	111 441,82	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,01	0,01	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	438 334,89	573 027,93	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	438 334,89	573 027,93	0,00
5.1. Zmiany straty z lat ubiegłych	1 481 954,84	-573 027,93	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
2 - straty lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	438 334,89	573 027,93	0,00
1 - pokrycie strat z kapitału zapasowego	438 334,89	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 920 289,73	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 920 289,72	0,01	0,00
Wynik netto	4 108 597,61	-438 334,89	0,00
zysk netto	4 108 597,61	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
strata netto	0,00	-438 334,89	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 502 320,09	4 314 012,21	0,00
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 502 320,09	4 314 012,21	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	4 108 597,61	-438 334,89	0,00
Korekty razem	-5 521 791,92	173 266,66	0,00
Amortyzacja	421 810,46	281 388,21	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-528,77	33 075,81	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	138 659,96	36 297,38	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-324,39	-135 192,03	0,00
Zmiana stanu rezerw	337 125,18	60 757,52	0,00
Zmiana stanu zapasów	478 887,98	-826 946,50	0,00
Zmiana stanu należności	-1 828 092,50	-1 099 815,73	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	62 595,91	1 913 979,25	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 309 744,44	-90 277,25	0,00
Inne korekty	-1 822 181,31	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 413 194,31	-265 068,23	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
Wpływy	5 017,33	164 361,79	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	324,39	164 260,16	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	4 692,94	101,63	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	4 692,94	101,63	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
– odsetki	4 692,94	101,63	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Wydatki	1 425 422,05	4 417 007,41	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 425 422,05	4 417 007,41	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 420 404,72	-4 252 645,62	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00
Wpływy	7 564 233,05	6 351 015,08	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	769 833,00	0,00
Kredyty i pożyczki	7 025 059,25	3 196 123,92	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	539 173,80	2 385 058,16	0,00
Wydatki	4 855 945,65	2 643 095,71	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	4 626 815,15	2 440 373,01	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	85 777,60	88 050,73	0,00
Odsetki	143 352,90	36 399,01	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	78 272,96	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 708 287,40	3 707 919,37	0,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-125 311,63	-809 794,48	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	124 782,86	811 963,48	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	528,77	-2 169,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	1 649 026,61	2 460 990,09	0,00
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 523 714,98	1 651 195,61	0,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	56 945,52	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

INF_DOD_SF_2018_AQUATECH

Załączony plik

INF_DOD_SF_2018_AQUATECH.pdf

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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	4 707 559,99	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	4 895 915,04	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	4 895 915,04	0,00
dotacje amortyzacja środków dotowanych (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 21, Litera -)	85 593,58	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	85 593,58	0,00
Rozwiązane odpisy aktualizujące (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 4, Litera e)	17 866,73	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	17 866,73	0,00
Dotacje otrzymane (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 21, Litera -)	50 981,43	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	50 981,43	0,00
zakończenie leasingu finansowo-operacyjnego (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt -, Litera -)	26 332,96	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	26 332,96	0,00
Nieotrzymane odszkodowania (Artykuł 12, Ustęp 3, Punkt e, Litera -)	1 302 785,66	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	1 302 785,66	0,00
Przychody z niezakończonych usług budowlanych - szacowane (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt -, Litera -)	3 408 735,99	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	3 408 735,99	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	3 618,69	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	3 618,69	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	85 593,58	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	220 000,22	0,00
otrzymana kara umowna (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt -, Litera -)	133 000,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	133 000,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
otrzymane odsetki (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt -, Litera -)	87 000,22	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	87 000,22	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	17 866,73	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	550 198,39	0,00
inne NKUP (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt -, Litera -)	80 750,01	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	80 750,01	0,00
opaty egzekucyjne (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 17, Litera -)	40 040,76	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	40 040,76	0,00
odsetki niezapłacone (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 21, Litera -)	10 793,90	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	10 793,90	0,00
odsetki leasing (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt -, Litera -)	6 840,79	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	6 840,79	0,00
spisanie prac badawczo-rozwojowych (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt -, Litera -)	141 232,09	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	141 232,09	0,00
Odpis aktualizujący (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 26, Litera a)	30 000,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	30 000,00	0,00
Odsetki budżetowe (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 21, Litera -)	8 957,89	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	8 957,89	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Reprezentacja (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 28, Litera -)	8 880,55	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	8 880,55	0,00
koszty sfinansowane dotacją (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 21, Litera -)	50 981,43	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	50 981,43	0,00
amortyzacja środków dotowanych (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt -, Litera -)	86 127,39	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	86 127,39	0,00
Różnica między amortyzacją bilansową a podatkową (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt -, Litera -)	85 593,58	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	85 593,58	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	50 981,43	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	1 800 674,71	0,00
Utworzone rezerwy (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 26, Litera a)	36 472,73	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	36 472,73	0,00
koszty niezakończonych usług budowlanych (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt -, Litera -)	1 673 197,95	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	1 673 197,95	0,00
niezapłacony ZUS XI i XII (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57, Litera -)	66 517,76	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	66 517,76	0,00
niewypłacone umowy cywilnoprawne (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57, Litera -)	24 486,27	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	24 486,27	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	26 332,96	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	1 711 472,75	0,00
koszty ubiegłych lat ujęte w roku bieżącym (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt -, Litera -)	102 000,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	102 000,00	0,00
odsetki zapłacone (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 11, Litera -)	336 992,74	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	336 992,74	0,00
kary umowne odstąpienie od umowy (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 22, Litera -)	386 480,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	386 480,00	0,00
Koszty naprawy Gm.Paska (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 22, Litera -)	708 391,28	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	708 391,28	0,00
raty leasing operacyjny (Artykuł 17b, Ustęp 1, Punkt 1, Litera -)	92 618,36	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	92 618,36	0,00
wykorzystane rezerwy (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt -, Litera -)	10 856,83	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	10 856,83	0,00
wypłacone umowy cywilno-prawne (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57, Litera -)	17 638,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	17 638,00	0,00
z xapacony ZUS (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 57, Litera -)	56 495,54	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	56 495,54	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	1 302 785,66	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	462 975,00	0,00
2017 ()	283 529,00	
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	283 529,00	0,00
z innych źródeł przychodów	283 529,00	0,00
2016 ()	179 446,00	
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	179 446,00	0,00
z innych źródeł przychodów	179 446,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	3 408 735,99	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	208 070,00	0,00
K. Podatek dochodowy	39 533,00	0,00