

Metropolis SA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Metropolis SA
Siedziba: Kraków Starowiślna 91, 31-052 Krakow

Kody PKD określające podstawową działalność spółki:

8623Z

Numer identyfikujący podmiot:

KRS: 0000349031

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

załącznik nr 1

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

załącznik nr 1

Sposób ustalenia wyniku finansowego

załącznik nr 1

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

załącznik nr 1

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 23 185 154,28 | 22 913 072,17 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 8 102,30 | 13 219,55 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | |
| 2. Wartość firmy | 8 102,30 | 13 219,55 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 78 030,91 | 105 356,96 |
| 1. Środki trwałe | 78 030,91 | 105 356,96 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2 114,78 | 2 688,28 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 8 517,78 | 13 284,53 |
| d) środki transportu | | |
| e) inne środki trwałe | 67 398,35 | 89 384,15 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| III. Należności długoterminowe | | |
| 1. Od jednostek powiązanych | | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 23 094 303,07 | 22 790 352,66 |
| 1. Nieruchomości | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 23 094 303,07 | 22 790 352,66 |
| a. w jednostkach powiązanych | 23 094 303,07 | 22 790 352,66 |
| - udziały lub akcje | 19 048 552,10 | 19 048 552,10 |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | 4 045 750,97 | 3 741 800,56 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| c. w pozostałych jednostkach | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| - udzielone pożyczki | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 4 718,00 | 4 143,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 4 718,00 | 4 143,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 1 648 571,88 | 6 775 671,56 |
| I. Zapasy | | 70 217,88 |
| 1. Materiały | | 70 217,88 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | |
| - w tym obiekty w zabudowie | | |
| 3. Produkty gotowe | | |
| 4. Towary | | |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | | |
| II. Należności krótkoterminowe | 133 858,75 | 45 731,13 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 65 205,36 | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 65 205,36 | |
| - do 12 miesięcy | 65 205,36 | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 68 653,39 | 45 731,13 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 14 947,39 | 5 326,09 |
| - do 12 miesięcy | 14 947,39 | 5 326,09 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 45 322,00 | 29 224,00 |
| c) inne | 8 384,00 | 11 181,04 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 1 513 226,81 | 6 560 124,89 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 513 226,81 | 6 560 124,89 |
| a) w jednostkach powiązanych | 1 488 799,45 | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | 1 488 799,45 | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 24 427,36 | 6 560 124,89 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 24 427,36 | 6 553 124,89 |
| - inne środki pieniężne | | 7 000,00 |
| - inne aktywa pieniężne | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 486,32 | 99 597,66 |
| - w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych | | |
| C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY | | |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | | |
| AKTYWA RAZEM | 24 833 726,16 | 29 688 743,73 |

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 24 520 164,69 | 24 264 988,27 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 1 049 959,50 | 1 049 959,50 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 23 215 028,77 | 23 013 403,22 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| - na udziały (akcje) własne | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| VI. Zysk (strata) netto | 255 176,42 | 201 625,55 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 313 561,47 | 5 423 755,46 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 152 547,00 | 99 195,21 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 152 547,00 | 98 968,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | |
| - długoterminowa | | |
| - krótkoterminowa | | |
| 3. Pozostałe rezerwy | | 227,21 |
| - długoterminowe | | |
| - krótkoterminowe | | 227,21 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | 5 000 000,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | | 5 000 000,00 |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | 5 000 000,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | | |
| d) zobowiązania wekslowe | | |
| e) inne | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 155 863,63 | 270 444,80 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 5 476,00 | 5 721,00 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym: | 5 476,00 | 5 721,00 |
| - do 12 miesięcy | 5 476,00 | 5 721,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 150 387,63 | 264 723,80 |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | 11 564,38 |
| c) inne zobowiązania finansowe | | |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 84 857,59 | 155 422,43 |
| - do 12 miesięcy | 84 857,59 | 155 422,43 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | |
| f) zobowiązania wekslowe | | |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 13 086,49 | 50 714,44 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 5 420,98 | 3 257,00 |
| i) inne | 47 022,57 | 43 765,55 |
| 4. Fundusze specjalne | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 5 150,84 | 54 115,45 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 5 150,84 | 54 115,45 |
| - długoterminowe | | |
| - krótkoterminowe | 5 150,84 | 54 115,45 |
| PASYWA RAZEM | 24 833 726,16 | 29 688 743,73 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant kalkulacyjny Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 2 995 224,92 | 4 374 630,79 |
| - od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2 966 904,11 | 4 374 630,79 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 28 320,81 | |
| B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 1 301 927,32 | 2 127 548,24 |
| - jednostkom powiązanym | | |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 1 272 058,03 | 2 127 548,24 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 29 869,29 | |
| C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B) | 1 693 297,60 | 2 247 082,55 |
| D. Koszty sprzedaży | 276 628,39 | 386 791,00 |
| E. Koszty ogólnego zarządu | 1 140 742,54 | 1 483 805,33 |
| F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E) | 275 926,67 | 376 486,22 |
| G. Pozostałe przychody operacyjne | 19 694,61 | 7 616,80 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 2,87 | 1 500,19 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 19 691,74 | 6 116,61 |
| H. Pozostałe koszty operacyjne | 55 569,44 | 8 050,14 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 3 777,03 |
| III. Inne koszty operacyjne | 55 569,44 | 4 273,11 |
| I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H) | 240 051,84 | 376 052,88 |
| J. Przychody finansowe | 243 310,57 | 276 976,17 |
| 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: | 243 310,57 | 276 976,17 |
| - od jednostek powiązanych | 237 724,56 | 266 173,25 |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| - w jednostkach powiązanych | | |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| V. Inne | | |
| K. Koszty finansowe | 121 698,99 | 446 879,94 |
| I. Odsetki, w tym: | 21 898,70 | 301 564,83 |
| - dla jednostek powiązanych | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| - w jednostkach powiązanych | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | |
| IV. Inne | 99 800,29 | 145 315,11 |
| L. Zysk (strata) brutto (I+J-K) | 361 663,42 | 206 149,11 |
| M. Podatek dochodowy | 106 487,00 | 4 523,56 |
| N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| O. Zysk (strata) netto (L-M-N) | 255 176,42 | 201 625,55 |

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 24 264 988,27 | 24 063 362,72 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| – korekty błędów | | |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 24 264 988,27 | 24 063 362,72 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 1 049 959,50 | 1 049 959,50 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| – wydania udziałów (emisji akcji) | | |
| – podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji) | | |
| – ... | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| – umorzenia udziałów (akcji) | | |
| – zmniejszenie wartości nominalnej akcji | | |
| – ... | | |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 1 049 959,50 | 1 049 959,50 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 23 013 403,22 | 22 755 056,07 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 201 625,55 | 258 347,15 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 201 625,55 | 258 347,15 |
| – emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| – podziału zysku (ustawowo) | | |
| – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 201 625,55 | 258 347,15 |
| – zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych | | |
| – ... | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| – pokrycia straty | | |
| – umorzenia własnych udziałów | | |
| – podwyższenia kapitału zakładowego | | |
| – ... | | |
| 2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu | 23 215 028,77 | 23 013 403,22 |
| 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) |
| – aktualizacji wyceny środków trwałych |
| – aktualizacji wartości godziwej |
| – zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał |
| – aktualizacji innych aktywów |
| – różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych |
| – ... |
| b) zmniejszenie (z tytułu) |
| – zbycia środków trwałych |
| – aktualizacji wartości godziwej |
| – zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał |
| – aktualizacji innych aktywów |
| – różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych |
| – ... |

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) |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki |
| – na udziały (akcje) własne |
| – ... |
| b) zmniejszenie (z tytułu) |
| – pokrycia straty bilansowej |
| – umorzenia udziałów własnych |
| – podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego |
| – wypłaty dywidendy |
| – zwrotu dopłat wspólnikom |
| – ... |

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 201 625,55 | 258 347,15 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 201 625,55 | 258 347,15 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| – korekty błędów | | |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 201 625,55 | 258 347,15 |
| a) Zwiększenie (z tytułu) | | |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| – podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| – ... | | |
| b) Zmniejszenie (z tytułu) | 201 625,55 | 258 347,15 |
| – wypłaty dywidendy | | |
| – przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego | 201 625,55 | 258 347,15 |
| – pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe | | |
| – przeznaczenia na umorzenie udziałów | | |
| – ... | | |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 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 straty (z tytułu) | | |
| – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| – straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym | | |
| – ... | | |
| b) Zmniejszenie straty (z tytułu) | | |
| – pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku | | |
| – pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego | | |
| – pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego | | |
| – pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników | | |
| – ... | | |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 6. Wynik netto | 255 176,42 | 201 625,55 |
| a) zysk netto | 255 176,42 | 201 625,55 |
| b) strata netto | | |
| c) odpisy z zysku | | |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 24 520 164,69 | 24 264 988,27 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 24 520 164,69 | 24 264 988,27 |

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | 52 322,58 | 1 417 501,31 |
| I. Zysk (strata) netto | 255 176,42 | 201 625,55 |
| II. Korekty razem | -202 853,84 | 1 215 875,76 |
| 1. Amortyzacja | 32 443,30 | 31 794,04 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | -5,19 | 31 260,75 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -216 288,94 | 165 845,36 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 53 351,79 | 4 958,77 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 70 217,88 | 7 829,99 |
| 7. Zmiana stanu należności | -88 127,62 | -362 247,98 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -103 016,79 | 1 191 385,00 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 48 571,73 | 145 049,83 |
| 10. Inne korekty | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (±II) | 52 322,58 | 1 417 501,31 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 818 974,70 | 6 403 161,83 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 818 974,70 | 6 403 161,83 |
| a) w jednostkach powiązanych | 818 974,70 | 113 254,97 |
| – zbycie aktywów finansowych | | |
| – dywidendy i udziały w zyskach | | |
| – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 689 136,35 | |
| – odsetki | 129 838,35 | 113 254,97 |
| – inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| b) w pozostałych jednostkach | | 6 289 906,86 |
| - zbycie aktywów finansowych | | |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | 3 379 906,86 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | 2 910 000,00 |
| - odsetki | | |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. Wydatki | 2 374 000,00 | 2 094 542,57 |

| | | |
|--|----------------------|---------------------|
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 66 549,00 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 2 374 000,00 | 1 795 000,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 2 374 000,00 | 1 795 000,00 |
| – nabycie aktywów finansowych | | |
| – udzielone pożyczki długoterminowe | 2 374 000,00 | 1 795 000,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | | |
| - nabycie aktywów finansowych | | |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | 232 993,57 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II) | -1 555 025,30 | 4 308 619,26 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | | |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | | |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | |
| II. Wydatki | 5 033 000,00 | 416 171,36 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | | |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | | |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 5 000 000,00 | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | |
| 8. Odsetki | 33 000,00 | 301 500,00 |
| 9. Inne wydatki finansowe | | 114 671,36 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II) | -5 033 000,00 | -416 171,36 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem | -6 535 702,72 | 5 309 949,21 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -6 535 697,53 | 5 309 949,21 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | -5,19 | 5 217,51 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 6 560 124,89 | 1 243 175,68 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym: | 24 422,17 | 6 553 124,89 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

| | Kwota za bieżący rok obrotowy | Kwota za poprzedni rok obrotowy |
|---|----------------------------------|------------------------------------|
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 361 663,42 | 206 149,11 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | | |
| przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (art. 22 ust. 4) | | |
| zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce (art. 12 ust. 4 pkt. 3) | | |
| środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki (art. 12 ust. 4 pkt. 3a) | | |
| inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki (art. 12 ust. 4 pkt. 3b) | | |
| przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną (art. 12 ust. 4 pkt. 3c) | | |
| przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3 (art. 12 ust. 4 pkt. 3d) | | |
| zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt. 6) | | |
| zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt. 6a) | | |
| zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów (art. 12 ust. 4 pkt. 6b) | | |
| odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów (art. 12 ust. 4 pkt. 7) | | |
| równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją (art. 12 ust. 4 pkt. 8) | | |
| zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług (art. 12 ust. 4 pkt. 10) | | |
| ... (art. ...) | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | 105 962,50 | 167 343,76 |
| Pozostałe | 58,29 | 1 500,19 |

| | | |
|--|------------|------------|
| naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); (art. 12 ust. 4 pkt. 2) | 105 761,85 | 165 841,46 |
| - z innych źródeł przychodów | 105 761,85 | 165 841,46 |
| różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 2) | 142,36 | 2,11 |
| - z innych źródeł przychodów | 142,36 | 2,11 |
| przychody bilansowe nie uznane podatkowo (art. 12 ust. 3a) | | |
| - inne (art. ...) | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: | | |
| zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym (art. 12 ust. 4 pkt. 2) | | |
| zrealizowane różnice kursowe (art. 12 ust. 1 pkt. 1) | | |
| zafakturowane szacunki przychodów (art. 12 ust. 1) | | |
| ... (art. ...) | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 19 028,31 | 3 820,03 |
| wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego (art. 15d ust. 1) | | |
| odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt. 9) | | |
| wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie (art. 16 ust. 1 pkt. 8f) | | |
| darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami (art. 16 ust. 1 pkt. 14) | | |
| koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań (art. 16 ust. 1 pkt. 17) | | |
| odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów (art. 16 ust. 1 pkt. 4) | | |
| kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska (art. 16 ust. 1 pkt. 19) | | |
| wierzytelności odpisanych jako przedawnione (art. 16 ust. 1 pkt. 20) | | |
| odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt. 21) | 460,00 | 43,00 |
| - z innych źródeł przychodów | 460,00 | 43,00 |
| kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów (art. 16 ust. 1 pkt. 22) | | |
| wierzytelności odpisanych jako nieściągalne (art. 16 ust. 1 pkt. 25) | | |
| odpisów aktualizujących wartość należności (art. 16 ust. 1 pkt. 26a) | 1 051,69 | 3 777,03 |

| | | |
|---|------------|----------|
| - z innych źródeł przychodów | 1 051,69 | 3 777,03 |
| kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych (art. 16 ust. 1 pkt. 28) | 1 536,00 | |
| - z innych źródeł przychodów | 1 536,00 | |
| wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika (art. 16 ust. 1 pkt. 30) | | |
| wpłat na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt. 36) | | |
| składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa (art. 16 ust. 1 pkt. 37) | | |
| umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny (art. 16 ust. 1 pkt. 44) | | |
| składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro (art. 16 ust. 1 pkt. 49) | | |
| wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika (art. 16 ust. 1 pkt. 51) | | |
| koszty zaniechanej emisji akcji (art. 16 ust. 1 pkt. 41) | 15 980,62 | |
| - z innych źródeł przychodów | 15 980,62 | |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | 36 451,05 | 6 050,92 |
| Pozostałe | 50 062,52 | 6 672,70 |
| naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust. 1 pkt. 11) | -11 564,38 | 0,52 |
| - z innych źródeł przychodów | -11 564,38 | 0,52 |
| różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 3) | -5 178,16 | -83,06 |
| - z innych źródeł przychodów | -5 178,16 | -83,06 |
| amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi (art. 15 ust. 6) | | |
| koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit (art. 15c ust. 1) | | |
| koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego przepisami limitu (art. 15e ust. 1) | | |
| koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 (art. 16 ust. 1 pkt. 57) | 1 415,63 | |
| - z innych źródeł przychodów | 1 415,63 | |
| koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h (art. 16 ust. 1 pkt. 57a) | 1 715,44 | -539,24 |
| - z innych źródeł przychodów | 1 715,44 | -539,24 |

koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 (art. 16 ust. 1 pkt. 57b)

wartość utworzonych rezerw na koszty (art. 15 ust. 4e)

... (art. ...)

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek (art. 16 ust. 1 pkt. 11)

zrealizowane różnice kursowe (art. 15a ust. 3)

amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej (art. 15 ust. 6)

koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat) (art. 15c ust. 9)

koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (art. 15c ust. 18)

wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)

wypłacone diety z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4g)

opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego (art. 15 ust. 4h)

... (art. ...)

| | | |
|--|-------------------|------------------|
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | 311 683,55 | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | 281 992,09 | -637 843,96 |
| wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie (art. 12 ust. 1 pkt. 2) | | |
| Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (art. 5 ust. 1) | 1 586 460,87 | 2 802 657,55 |
| - z innych źródeł przychodów | 1 586 460,87 | 2 802 657,55 |
| koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna) (art. 5 ust. 2) | -1 304 468,78 | -3 440 501,51 |
| - z innych źródeł przychodów | -1 304 468,78 | -3 440 501,51 |
| darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna) (art. 18 ust. 1) | | |
| zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna) (art. 24b ust. 11) | | |
| koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna) (art. 18d ust. 1) | | |
| ... (art. ...) | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 281 489,00 | |
| K. Podatek dochodowy | | 53 483,00 |

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe informacje i objaśnienia

wprowadzenie - załącznik nr 1

wprowadzenie.doc

informacja dodatkowa- załącznik nr 2

InfDod.doc

noty - załącznik nr 3

noty.xlsx