

MEDIAN POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: MEDIAN POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: Topolowa 1, 41-404 Mysłowice

Kody PKD określające podstawową działalność spółki:

4676Z

Numer identyfikujący podmiot:

KRS: 0000384510

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane 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:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości wraz z późniejszymi zmianami. Korzystając z uproszczeń dopuszczonych ustawą o rachunkowości jednostka klasyfikuje umowy leasingu oraz umowy o podobnym charakterze zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową przez okres zgodny z okresem ich ekonomicznej użyteczności rozpoczynając od miesiąca następującego po miesiącu, w którym zostały oddane do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne niskocenne, a więc takie których wartość nie przekracza kwoty 3.500,00 odpisywane są w koszty jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania i klasyfikowane są jako wyposażenie/materiały.

2. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
3. Aktywa finansowe wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości.
4. Stany objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów wycenia się wg.cen zakupu. Dla celów ustalenia wartości rozchodu materiałów i towarów do zużycia lub sprzedaży jednostka przyjmuje zasadę, że rozchodu dokonuje się po cenie aktywu nabytego najwcześniej (metoda FIFO).
5. Aktywa finansowe wycenia się zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, przy czym aktywa finansowe zaliczone do kategorii pożyczki udzielone i należności własne wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Jeżeli powstała różnica w wycenie według skorygowanej ceny nabycia a według wartości wymagającej zapłaty nie jest istotna to spółka wycenia pożyczki udzielone i należności własne w kwocie wymaganej zapłaty.
6. Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Jeżeli powstała różnica w wycenie według skorygowanej ceny nabycia a według wartości wymaganej zapłaty nie jest istotna to spółka wycenia zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Sposób ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w układzie porównawczym.

W związku z prowadzonym rodzajem działalności spółka nie wycenia produkcji w toku.

W jednostce w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły kontrakty długoterminowe wymagające wyceny.

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- bilans
 - rachunek zysków i strat
 - zestawienie zmian w kapitale własnym
 - rachunek przepływów pieniężnych
 - informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia
- zgodnie z wzorem sprawozdania finansowego określonego w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości.

Jednostka podlega obowiązkowi badania sprawozdania finansowego.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w złotych („PLN”) a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w złotych i groszach.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	2 311 970,23	2 211 536,70
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 198 265,23	2 121 669,70
1. Środki trwałe	2 198 265,23	2 112 758,70
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	807 025,00	807 025,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 133 196,07	1 127 378,31
c) urządzenia techniczne i maszyny	34 640,36	29 855,66
d) środki transportu	211 111,89	131 966,04
e) inne środki trwałe	12 291,91	16 533,69
2. Środki trwałe w budowie		8 911,00
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		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	113 705,00	89 867,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	113 705,00	89 867,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	5 526 731,63	3 241 839,86
I. Zapasy	4 344 490,15	1 813 936,29
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	1 927 104,63	
3. Produkty gotowe		
4. Towary	1 123 023,51	1 313 936,29
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 294 362,01	500 000,00
II. Należności krótkoterminowe	993 340,53	1 080 266,13
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	993 340,53	1 080 266,13
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	489 123,88	552 089,62
- do 12 miesięcy	489 123,88	552 089,62
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 064,75	79 779,39
c) inne	486 151,90	448 397,12
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	97 341,35	339 951,34
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	97 341,35	339 951,34
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- 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	97 341,35	339 951,34
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	97 341,35	339 951,34
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 559,60	7 686,10
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	7 838 701,86	5 453 376,56

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 614 938,29	4 460 935,92
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	886 517,00	886 517,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 403 960,81	3 403 960,81
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		346 702,44
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	170 458,11	
VI. Zysk (strata) netto	154 002,37	170 458,11
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 223 763,57	992 440,64
I. Rezerwy na zobowiązania	647,00	503,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	647,00	503,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	256 280,00	318 656,76
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	256 280,00	318 656,76
a) kredyty i pożyczki	256 280,00	318 656,76
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 966 836,57	673 280,88
1. Wobec jednostek powiązanych		

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- 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	2 966 836,57	673 280,88
a) kredyty i pożyczki	72 240,00	70 071,12
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	862 147,89	495 309,62
- do 12 miesięcy	862 147,89	495 309,62
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 950 000,00	
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	72 851,18	98 302,64
h) z tytułu wynagrodzeń	3 145,50	3 145,50
i) inne	6 452,00	6 452,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	7 838 701,86	5 453 376,56

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 361 093,69	3 410 589,35
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	808 321,99	715 815,69
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 924 371,53	-11 775,75
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 628 400,17	2 706 549,41
B. Koszty działalności operacyjnej	5 081 089,63	3 186 586,60
I. Amortyzacja	111 181,55	107 600,45
II. Zużycie materiałów i energii	2 194 207,20	270 824,79
III. Usługi obce	343 703,93	485 638,73
IV. Podatki i opłaty, w tym:	22 961,59	31 948,41
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	149 354,67	263 444,70
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	28 971,33	49 279,81
- emerytalne	14 280,95	24 658,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 266,09	30 713,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 211 443,27	1 947 135,88
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	280 004,06	224 002,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	23 617,58	328 137,82
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		150 000,00
IV. Inne przychody operacyjne	23 617,58	178 137,82
E. Pozostałe koszty operacyjne	155 969,85	326 783,99
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		17 923,71
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 000,00	
III. Inne koszty operacyjne	149 969,85	308 860,28
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	147 651,79	225 356,58
G. Przychody finansowe	21 040,80	29 198,07
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:	3 101,51	4 510,74
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	17 939,29	24 687,33
H. Koszty finansowe	8 009,22	13 864,54
I. Odsetki, w tym:	8 009,22	13 864,54
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	160 683,37	240 690,11
J. Podatek dochodowy	6 681,00	70 232,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	154 002,37	170 458,11

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 460 935,92	4 290 477,81
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 460 935,92	4 290 477,81
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	886 517,00	886 517,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	886 517,00	886 517,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 403 960,81	3 817 394,20
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-413 433,39
a) zwiększenie (z tytułu)		
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– podziału zysku (ustawowo)		
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		413 433,39
– pokrycia straty		413 433,39
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	3 403 960,81	3 403 960,81
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu

5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	170 458,11	-413 433,39
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	170 458,11	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	170 458,11	
a) Zwiększenie zysku (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie zysku (z tytułu)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	170 458,11	
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		413 433,39
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		413 433,39
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		413 433,39
– pokrycie kapitałem zapasowym		413 433,39
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	170 458,11	
6. Wynik netto	154 002,37	170 458,11
a) zysk netto	154 002,37	170 458,11
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 614 938,29	4 460 935,92
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 614 938,29	4 460 935,92

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	154 002,37	170 458,11
II. Korekty razem	-104 200,75	-147 509,28
1. Amortyzacja	111 181,55	107 600,45
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	11 485,96	-26 343,29
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 940,69	10 232,22
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		20 059,71
5. Zmiana stanu rezerw	144,00	-15 473,00
6. Zmiana stanu zapasów	-2 530 553,86	-79 512,46
7. Zmiana stanu należności	86 925,60	-195 955,55
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 316 386,81	-87 171,44
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-107 711,50	119 054,08
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	49 801,62	22 948,83
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy		204 432,14
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		204 432,14
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	212 777,08	143 257,71
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	212 777,08	143 257,71
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		

3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-212 777,08	61 174,43
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	79 634,53	149 801,05
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	71 693,84	139 568,83
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	7 940,69	10 232,22
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-79 634,53	-149 801,05
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-242 609,99	-65 677,79
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-242 609,99	-65 677,79
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	339 951,34	405 629,13
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	97 341,35	339 951,34
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	160 683,37	240 690,11
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	13 887,28	95 133,60
Pozostałe		
Pozostałe przychody NP		1 110,00
- Na podstawie art. 12		
Rozwiązanie odpisów na należności	13 887,28	94 023,60
- Na podstawie art. 12		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	14 099,73	228 027,07
Pozostałe		
Rozwiązanie odpisów na zapasy		150 000,00
- z innych źródeł przychodów		150 000,00
- Na podstawie art. 12		
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	14 099,73	78 027,07
- z innych źródeł przychodów	14 099,73	78 027,07
- Na podstawie art. 12		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		177 822,39
Pozostałe		
Otrzymane odszkodowania		177 822,39
- z innych źródeł przychodów		177 822,39
- Na podstawie art. 12		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	56 416,98	95 366,37
Pozostałe		
Odpisy aktualizujące należności	34 770,42	58 689,76
- z innych źródeł przychodów	34 770,42	58 689,76
- Na podstawie art. 16		
Materiały NKUP		1 130,34
- z innych źródeł przychodów		1 130,34
- Na podstawie art. 16		
Usługi NKUP		1 023,60
- z innych źródeł przychodów		1 023,60
- Na podstawie art. 16		

Odsetki budżetowe	43,00	3 628,17
- z innych źródeł przychodów	43,00	3 628,17
- Na podstawie art. 16		
Pozostałe koszty NKUP	4 969,87	28 844,97
- z innych źródeł przychodów	4 969,87	28 844,97
- Na podstawie art. 16		
Pozostałe koszty rodzajowe NKUP	16 633,69	2 049,53
- Na podstawie art. 16		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	17 609,44	40 746,06
Pozostałe		
Niewypłacone wynagrodzenia		4 385,68
- z innych źródeł przychodów		4 385,68
- Na podstawie art. 16		
Niezapłacony ZUS		132,75
- z innych źródeł przychodów		132,75
- Na podstawie art. 16		
Koszty roku następnego	4 240,00	4 090,00
- z innych źródeł przychodów	4 240,00	4 090,00
- Na podstawie art. 16		
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	6 000,00	
- Na podstawie art. 16		
Odsetki od zobowiązań naliczone		0,71
- Na podstawie art. 16		
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	7 369,44	32 136,92
- Na podstawie art. 16		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	4 222,75	231 700,00
Pozostałe		
Koszty roku bieżącego	4 090,00	
- z innych źródeł przychodów	4 090,00	
- Na podstawie art. 16		
Zapłacony ZUS	132,75	
- z innych źródeł przychodów	132,75	
- Na podstawie art. 16		
Wartość sprzedanych ŚT spisanych rachunkowo w latach ubiegłych		231 700,00
- z innych źródeł przychodów		231 700,00
- Na podstawie art. 16		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	202 500,03	-235,74
K. Podatek dochodowy	30 375,00	

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa

Informacja_dodatkowa_-podpisana.pdf
