

# Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	2019-01-01	
Okres do	2019-12-31	
Data sporządzenia	2020-10-19	
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych	
	Kod systemowy	SFJINZ (1)
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania		

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę		
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania		
Nazwa firmy	AQT Water SA	
Siedziba	Województwo	Mazowieckie
	Powiat	warszawski
	Gmina	M.St Warszawa
	Miejscowość	Warszawa
Adres		
Adres	Kod kraju	PL
	Województwo	Mazowieckie
	Powiat	warszawski
	Gmina	M.St Warszawa
	Ulica	Złota
	Nr budynku	17
	Nr lokalu	8
	Miejscowość	Warszawa
	Kod pocztowy	00-019
	Poczta	Warszawa
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	2223Z	
NIP	7182097870	
KRS	0000613366	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Data od	2019-01-01
	Data do	2019-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe		NIE
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności 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. 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. 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 d. Inwestycje krótkoterminowe Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmują 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, zależna 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. 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 neo 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. f. Należności i zobowiązania Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegające 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. Dodatkowo 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. 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. h. Należne wpłaty na kapitał podstawowy Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmują się w aktywach jako należne wpłaty na poczet kapitału (funduszu) podstawowego. i. Udziały (akcje) własne Nabyte akcje do czasu ich zbycia lub umorzenia ujmują się w aktywach jako udziały (akcje) własne. 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. 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 obowiązków u 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. l. 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. 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

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 współmierną 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 w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i g, 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.

#### pozostałe

# Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	7 817 074,51	16 691 816,18	-
• Aktywa trwałe	5 665 604,53	6 367 733,89	-
•• Wartości niematerialne i prawne	36 866,67	89 352,45	-
••• Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	-
••• Inne wartości niematerialne i prawne	36 866,67	89 352,45	-
•• Rzeczowe aktywa trwałe	5 428 736,41	6 095 190,63	-
••• Środki trwałe	5 416 801,91	6 095 190,63	-
•••• budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 189 360,39	4 102 015,47	-
•••• urządzenia techniczne i maszyny	139 318,36	1 776 388,64	-
•••• środki transportu	88 123,16	211 152,02	-
••• Środki trwałe w budowie	5 634,50	5 634,50	-
•• Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	206 301,45	183 191,81	-
••• Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	135 387,16	135 387,16	-
••• Inne rozliczenia międzyokresowe	70 914,29	47 803,65	-
• Aktywa obrotowe	2 151 469,98	10 324 082,29	-
•• Zapasy	743 752,34	1 394 746,52	-
••• Materiały	461 004,30	759 044,60	-
••• Półprodukty i produkty w toku	112 641,50	254 731,86	-
••• Produkty gotowe	160 493,35	363 287,36	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
••• Towary	0,00	7 100,00	-
••• Zaliczki na dostawy i usługi	9 613,19	10 582,70	-
•• Należności krótkoterminowe	1 164 650,15	3 950 877,70	-
••• Należności od pozostałych jednostek	1 164 650,15	3 950 877,70	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	854 267,14	3 595 549,30	-
••••• – do 12 miesięcy	854 267,14	3 595 549,30	-
••••• z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	36 298,43	-
••••• inne	310 382,01	319 029,97	-
••••• dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	-
•• Inwestycje krótkoterminowe	243 067,49	1 524 243,75	-
••• Krótkoterminowe aktywa finansowe	243 067,49	1 524 243,75	-
•••• Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	243 067,49	1 524 243,75	-
••••• – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	243 067,49	1 523 486,96	-
••••• – inne środki pieniężne	0,00	756,80	-
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 454 214,32	-
Pasywa razem	7 817 074,51	16 691 816,18	-
• Kapitał (fundusz) własny	4 219 869,26	6 502 320,09	-
•• Kapitał (fundusz) podstawowy	118 000,00	118 000,00	-
•• Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 384 320,09	4 196 012,20	-
••• – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości	1 672 664,00	1 672 664,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-1 920 289,72	-
•• Zysk (strata) netto	-2 282 450,83	4 108 597,61	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 597 205,25	10 189 496,09	-
•• Rezerwy na zobowiązania	483 129,33	493 129,33	-
••• Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	341 099,16	341 099,16	-
••• Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	142 030,17	142 030,17	-
•••• – długoterminowa	32 140,98	32 140,98	-
•••• – krótkoterminowa	109 889,19	109 889,19	-
••• Pozostałe rezerwy	0,00	10 000,00	-
•••• – krótkoterminowe	0,00	10 000,00	-
•• Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 299 870,75	-
••• Wobec pozostałych jednostek	0,00	299 870,75	-
•••• kredyty i pożyczki	0,00	1 286 785,00	-
•••• inne zobowiązania finansowe	0,00	13 085,75	-
•• Zobowiązania krótkoterminowe	3 086 918,40	5 605 757,59	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 086 918,40	5 605 757,59	-
•••• kredyty i pożyczki	459 175,57	1 969 891,01	-
•••• inne zobowiązania finansowe	0,00	41 365,80	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 191 653,43	3 051 008,79	-
••••• – do 12 miesięcy	2 191 653,43	3 051 008,79	-



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
**** z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznieprawnych	211 755,08	354 829,72	-
**** z tytułu wynagrodzeń	108 996,87	152 633,52	-
**** inne	115 337,45	36 028,75	-
** Rozliczenia międzyokresowe	27 157,52	2 790 738,42	-
*** Inne rozliczenia międzyokresowe	27 157,52	2 790 738,42	-
**** – długoterminowe	27 157,52	2 617 086,06	-
**** – krótkoterminowe	0,00	173 652,36	-

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym



# Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 274 583,36	20 064 906,10	-
• – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	-
• Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 166 464,75	20 784 149,22	-
• Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	82 023,42	-883 384,67	-
• Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	102 708,79	-
• Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	190 142,03	61 432,76	-
Koszty działalności operacyjnej	10 562 027,75	16 333 045,93	-
• Amortyzacja	574 847,72	421 810,46	-
• Zużycie materiałów i energii	4 711 185,42	8 354 831,98	-
• Usługi obce	2 423 062,41	4 460 239,22	-
• Podatki i opłaty, w tym:	89 339,23	48 639,26	-
•• - podatek akcyzowy	0,00	0,00	-
• Wynagrodzenia	1 810 552,10	2 219 090,75	-
• Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	355 899,91	438 056,70	-
•• – emerytalne	145 918,96	188 411,33	-
• Pozostałe koszty rodzajowe	265 576,30	355 145,05	-
• Wartość sprzedanych towarów i materiałów	331 564,66	35 232,50	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 287 444,39	3 731 860,17	-
Pozostałe przychody operacyjne	2 832 713,60	1 590 645,72	-
• Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 354,52	324,39	-
• Dotacje	208 815,33	137 108,82	-
• Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	17 946,81	-
• Inne przychody operacyjne	3 608 543,75	1 435 265,70	-
Pozostałe koszty operacyjne	4 586 700,44	323 366,61	-
• Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	-
• Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	30 000,00	-
• Inne koszty operacyjne	4 586 700,44	293 366,61	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 041 431,23	4 999 139,28	-
Przychody finansowe	0,00	4 692,94	-
• Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	-
• Odsetki, w tym:	0,00	4 692,94	-
•• – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	-
• Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	-
• Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	-
• Inne	0,00	0,01	-
Koszty finansowe	241 019,60	296 272,23	-
• Odsetki, w tym:	132 542,27	143 352,90	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	-
• Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	-
• Inne	108 477,33	152 919,33	-
Zysk (strata) brutto (F +G-H)	-2 282 450,83	4 707 559,99	-
Podatek dochodowy	0,00	598 962,38	-
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	-
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 282 450,83	4 108 597,61	-

## 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)	6 502 320,09	4 314 012,21	-
• – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	-
• – korekty błędów	0,00	0,00	-
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 502 320,09	4 314 012,21	-
• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	118 000,00	118 000,00	-
•• Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	-
•• Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	118 000,00	118 000,00	-
• Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 196 012,20	4 634 347,09	-
•• Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	438 334,89	-
••• zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•••• – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	-
•••• – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	-
•••• – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	0,00	438 334,89	-
•••• – pokrycia straty	0,00	438 334,89	-
•• Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 196 012,20	4 196 012,20	-
• Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na	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
początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	-
• Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-438 334,88	-
•• Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,01	-
••• – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	-
••• – korekty błędów	0,00	0,00	-
•• Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	438 334,89	-
•• Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-
•• Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	438 334,89	-
••• – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	-
••• – korekty błędów	0,00	0,00	-
•• Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	438 334,89	-
••• 5.1 Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	1 481 954,84	-
••• zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•••• – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	0,00	438 334,89	-
•• Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 920 289,73	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 920 289,72	-
• Wynik netto	-2 282 450,83	4 108 597,61	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• zysk netto	-2 282 450,83	4 108 597,61	-
•• strata netto	0,00	0,00	-
•• odpisy z zysku	0,00	0,00	-
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 219 869,26	6 502 320,09	-
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 219 869,26	6 502 320,09	-

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

# Rachunek przepływów pieniężnych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-	-	-
• Zysk (strata) netto	-2 284 450,83	4 108 597,61	-
• Korekty razem	1 133 443,69	-5 521 791,92	-
•• Amortyzacja	574 847,72	421 810,46	-
•• Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-528,77	-
•• Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	132 542,27	138 659,96	-
•• Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-15 354,52	-324,39	-
•• Zmiana stanu rezerw	-10 000,00	337 125,18	-
•• Zmiana stanu zapasów	650 994,18	478 887,98	-
•• Zmiana stanu należności	2 786 227,55	-1 828 092,50	-
•• Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-966 757,95	62 595,81	-
•• Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	667 522,78	-3 309 744,44	-
•• Inne korekty	-2 696 578,34	-1 822 181,31	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 159 007,14	-1 413 194,31	-



	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	-	-	-
• Wpływy	20 325,21	5 017,33	-
•• Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 325,21	324,39	-
•• Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	-
•• Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	4 692,94	-
••• w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	-
••• w pozostałych jednostkach	0,00	4 692,94	-
•••• – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	-
•••• – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	-
•••• – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	-
•••• – odsetki	0,00	4 692,94	-
•••• – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	-
•• Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	-
• Wydatki	354 154,88	1 425 422,05	-
•• Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	354 154,88	1 425 422,05	-
•• Inwestycje w nieruchomości oraz	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
wartości niematerialne i prawne			
•• Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	-
•• Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-333 829,67	-1 420 404,72	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
	-	-	-
• Wpływy	2 741 900,47	7 564 233,05	-
•• Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	-
•• Kredyty i pożyczki	2 741 900,47	7 025 059,25	-
•• Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	-
•• Inne wpływy finansowe	0,00	539 173,80	-
• Wydatki	2 530 239,92	4 855 948,65	-
•• Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	-
•• Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	-
•• Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	-
•• Spłaty kredytów i pożyczek	2 452 149,20	4 626 815,15	-
•• Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	-
•• Z tytułu innych zobowiązań finansowych	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
•• Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-54 451,55	85 777,60	-
•• Odsetki	132 354,27	143 352,90	-
•• Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	211 660,55	2 708 287,40	-
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III ±C.III)	-1 281 176,26	-125 311,63	-
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 281 176,26	124 782,86	-
• – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	528,77	-
Środki pieniężne na początek okresu	1 524 245,75	1 649 026,61	-
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	243 067,49	1 523 714,98	-
• – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	56 945,52	-

## Dodatkowe informacje i objaśnienia Zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia	
Opis	-

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym