

MEDIAN POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: MEDIAN POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: Topolowa 1, 41-404 Mysłowice

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

1621Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 6342351875

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000384510

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

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 metod 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. 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 aktywów nabytego najwcześniej (metoda FIFO). Produkty w toku produkcji wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

4. 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.

5. 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.

Ustalenia wyniku finansowego:

Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w układzie porównawczym.

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

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz. U. z 2021r. poz. 217).

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.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

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	3 038 218,00	2 123 415,70
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	2 977 111,00	2 042 287,70
1. Środki trwałe	2 284 075,00	2 042 287,70
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	807 025,00	807 025,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 037 852,33	1 085 524,20
c) urządzenia techniczne i maszyny	401 236,43	47 111,19
d) środki transportu	31 354,92	93 904,28
e) inne środki trwałe	6 606,32	8 723,03
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	693 036,00	
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	61 107,00	81 128,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	61 107,00	81 128,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	3 275 669,95	3 480 102,69
I. Zapasy	2 339 619,35	2 058 031,43
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	1 002 604,82	648 213,58
3. Produkty gotowe	197 372,50	
4. Towary	379 642,03	675 257,35
5. Zaliczki na dostawy i usługi	760 000,00	734 560,50
II. Należności krótkoterminowe	669 728,41	1 197 994,22
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	669 728,41	1 197 994,22
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	562 090,41	453 630,76
- do 12 miesięcy	562 090,41	453 630,76
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13 483,52	100 247,22
c) inne	94 154,48	644 116,24
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	263 525,28	204 925,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	263 525,28	204 925,27
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	263 525,28	204 925,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	263 525,28	204 925,27
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 796,91	19 151,77
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	6 313 887,95	5 603 518,39

BILANS

Pasywa 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. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 981 803,37	5 264 996,03
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	886 517,00	886 517,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 208 020,92	3 557 963,18
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	346 702,44	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	170 458,11
VI. Zysk (strata) netto	-283 192,66	650 057,74
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 332 084,58	338 522,36
I. Rezerwy na zobowiązania	10 568,00	1 057,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 568,00	1 057,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	234 460,43	
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	234 460,43	
a) kredyty i pożyczki	51 000,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	183 460,43	
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 087 056,15	337 465,36

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	1 087 056,15	337 465,36
a) kredyty i pożyczki	21 000,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	74 052,10	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	198 510,48	219 882,19
- do 12 miesięcy	198 510,48	219 882,19
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	687 879,25	50 000,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	93 751,41	44 064,50
h) z tytułu wynagrodzeń	5 408,91	16 636,95
i) inne	6 454,00	6 881,72
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	6 313 887,95	5 603 518,39

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 331 357,64	6 828 739,39
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	518 408,93	4 346 269,61
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	551 194,56	-1 282 945,18
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 261 754,15	3 765 414,96
B. Koszty działalności operacyjnej	2 281 798,90	5 886 127,43
I. Amortyzacja	207 238,60	137 059,53
II. Zużycie materiałów i energii	365 672,75	3 341 267,46
III. Usługi obce	581 267,80	863 657,62
IV. Podatki i opłaty, w tym:	18 892,00	27 372,82
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	201 261,91	217 724,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	41 678,65	44 489,17
- emerytalne	19 035,34	21 045,09
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 406,82	21 518,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	850 380,37	1 233 038,34
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	49 558,74	942 611,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	98 916,46	29 825,58
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 626,02	
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	97 290,44	29 825,58
E. Pozostałe koszty operacyjne	403 156,57	153 568,04
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		36 677,98
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	403 156,57	116 890,06
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-254 681,37	818 869,50
G. Przychody finansowe	12 269,35	12 284,02
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:	3 342,45	12 284,02
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	8 926,90	
H. Koszty finansowe	11 248,64	10 001,78
I. Odsetki, w tym:	11 248,64	9 306,79
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		694,99
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-253 660,66	821 151,74
J. Podatek dochodowy	29 532,00	171 094,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-283 192,66	650 057,74

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)	5 264 996,03	4 614 938,29
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 264 996,03	4 614 938,29
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	3 557 963,18	3 403 960,81
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	650 057,74	154 002,37
a) zwiększenie (z tytułu)	650 057,74	154 002,37
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	650 057,74	154 002,37
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	4 208 020,92	3 557 963,18
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	820 515,85	324 460,48
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	820 515,85	324 460,48
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	820 515,85	324 460,48
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	650 057,74	154 002,37
- przekazanie na kapitał zapasowy	650 057,74	154 002,37
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	170 458,11	170 458,11
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		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
pokrycie kapitałem zapasowym		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	170 458,11	170 458,11
6. Wynik netto	-283 192,66	650 057,74
a) zysk netto		650 057,74
b) strata netto	283 192,66	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 981 803,37	5 264 996,03
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4 981 803,37	5 264 996,03

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

I. Zysk (strata) netto	-283 192,66	650 057,74
II. Korekty razem	467 263,39	-274 797,41
1. Amortyzacja	207 238,60	137 059,53
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-84 040,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 547,37	5 436,43
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 626,02	36 677,98
5. Zmiana stanu rezerw	9 511,00	410,00
6. Zmiana stanu zapasów	-281 587,92	2 286 458,72
7. Zmiana stanu należności	-161 734,19	-204 653,69
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	654 538,69	-2 557 131,21
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	36 375,86	104 984,83
10. Inne korekty	-5 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	184 070,73	375 260,33

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	1 626,02	2 439,02
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 626,02	2 439,02
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
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	16 042,50	20 199,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 042,50	20 199,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		

a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-14 416,48	-17 759,98
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	77 000,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	77 000,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	188 054,24	249 916,43
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		244 480,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	178 506,87	
8. Odsetki	9 547,37	5 436,43
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-111 054,24	-249 916,43
D. Przepływy pieniężne netto, razem	58 600,01	107 583,92
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	58 600,01	107 583,92
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	204 925,27	97 341,35
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	263 525,28	204 925,27
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 481,21	

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	-253 660,66	821 151,74
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	67 887,26	
Pozostałe	15,00	
Rozwiązanie odpisów na należności (art. 12)	33 209,62	
- z innych źródeł przychodów	33 209,62	
Umorzona pożyczka COVID (art. 12)	5 000,00	
- z innych źródeł przychodów	5 000,00	
ZUS umorzony COVID (art. 12)	29 662,64	
- z innych źródeł przychodów	29 662,64	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	177 729,61	109 074,53
Rozwiązanie (wykorzystanie) odpisów na zapasy (art. 12)	173 000,00	111 000,00
- z innych źródeł przychodów	50 000,00	111 000,00
Różnice kursowe z wyceny bilansowej (art. 12)	4 729,61	-1 925,47
- z innych źródeł przychodów	4 729,61	-1 925,47
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	181 294,60	79 485,64
Odpisy aktualizujące należności (art. 16)	118 018,58	58 383,88
- z innych źródeł przychodów	118 018,58	58 383,88
Koszty NKUP od wydatków na samochody (art. 16)	129,18	34,04
- z innych źródeł przychodów	129,18	34,04
Usługi i materiały NKUP (art. 16)	3 690,01	9 451,56
- z innych źródeł przychodów	3 690,01	9 451,56
Odsetki budżetowe (art. 16)	878,51	3 408,40
- z innych źródeł przychodów	878,51	3 408,40
Pozostałe koszty NKUP (art. 16)	27 729,12	2 409,10
- z innych źródeł przychodów	27 729,12	2 409,10
Pozostałe koszty rodzajowe NKUP (art. 16)	1 186,56	5 798,66
- z innych źródeł przychodów	1 186,56	5 798,66
ZUS umorzony COVID (art. 16)	29 662,64	
- z innych źródeł przychodów	29 662,64	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	77 061,70	-60 442,93

Niewypłacone wynagrodzenia (art. 16)	2 720,40	18 794,38
- z innych źródeł przychodów	2 720,40	18 794,38
Niezapłacony ZUS (art. 16)	312,68	3 622,17
- z innych źródeł przychodów	312,68	3 622,17
Koszty roku następnego (art. 16)	4 502,00	4 502,00
- z innych źródeł przychodów	4 502,00	4 502,00
Odpisy aktualizujące wartość zapasów (art. 16)		
Amortyzacja NKUP (art. 16)	70 879,43	-4 228,33
- z innych źródeł przychodów	70 879,43	-4 228,33
Różnice kursowe z wyceny bilansowej (art. 16)	-2 036,33	-83 133,15
- z innych źródeł przychodów	-2 036,33	-83 133,15
Odsetki od zobowiązań naliczone (art. 16)	683,52	
- z innych źródeł przychodów	683,52	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	205 425,42	4 240,00
Koszty roku bieżącego (art. 16)	4 502,00	4 240,00
- z innych źródeł przychodów	4 502,00	4 240,00
Zapłacony ZUS (art. 16)	3 622,17	
- z innych źródeł przychodów	3 622,17	
Raty leasingowe (art. 16)	178 506,87	
- z innych źródeł przychodów	178 506,87	
Wyплаcone umowy zlecenia (art. 16)	18 794,38	
- z innych źródeł przychodów	18 794,38	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	30 417,34	
Złe długi (art. 18f)	30 417,34	
- z innych źródeł przychodów	30 417,34	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-415 929,31	726 879,92
K. Podatek dochodowy		138 107,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

informacja_dodatkowa_2020_Median_240521.pdf

Informacja_dodatkowa.pdf