

# **MEDIAN POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** MEDIAN POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA

**Siedziba:** Topolowa 1, 41-404 Mysłowice

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

4676Z

**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 01.01.2019 do 31.12.2019

## 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 aktywu

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 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

	2 123 415,70	2 311 970,23
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 042 287,70</b>	<b>2 198 265,23</b>
1. Środki trwałe	2 042 287,70	2 198 265,23
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	807 025,00	807 025,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 085 524,20	1 133 196,07
c) urządzenia techniczne i maszyny	47 111,19	34 640,36
d) środki transportu	93 904,28	211 111,89
e) inne środki trwałe	8 723,03	12 291,91
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
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		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>81 128,00</b>	<b>113 705,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	81 128,00	113 705,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 480 102,69</b>	<b>5 526 731,63</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 058 031,43</b>	<b>4 344 490,15</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	648 213,58	1 927 104,63
3. Produkty gotowe		
4. Towary	675 257,35	1 123 023,51
5. Zaliczki na dostawy i usługi	734 560,50	1 294 362,01
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 197 994,22</b>	<b>993 340,53</b>
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	1 197 994,22	993 340,53
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	453 630,76	489 123,88
- do 12 miesięcy	453 630,76	489 123,88
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	100 247,22	18 064,75
c) inne	644 116,24	486 151,90
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>204 925,27</b>	<b>97 341,35</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	204 925,27	97 341,35
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	204 925,27	97 341,35
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	204 925,27	97 341,35
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>19 151,77</b>	<b>91 559,60</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>5 603 518,39</b>	<b>7 838 701,86</b>

## 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
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>5 264 996,03</b>	<b>4 614 938,29</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>886 517,00</b>	<b>886 517,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>3 557 963,18</b>	<b>3 403 960,81</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	346 702,44	346 702,44
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>170 458,11</b>	<b>170 458,11</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>650 057,74</b>	<b>154 002,37</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>338 522,36</b>	<b>3 223 763,57</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 057,00</b>	<b>647,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 057,00	647,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>256 280,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		256 280,00
a) kredyty i pożyczki		256 280,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>337 465,36</b>	<b>2 966 836,57</b>

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	337 465,36	2 966 836,57
a) kredyty i pożyczki		72 240,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	219 882,19	862 147,89
- do 12 miesięcy	219 882,19	862 147,89
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	50 000,00	1 950 000,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	44 064,50	72 851,18
h) z tytułu wynagrodzeń	16 636,95	3 145,50
i) inne	6 881,72	6 452,00
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>5 603 518,39</b>	<b>7 838 701,86</b>



## 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
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>6 828 739,39</b>	<b>5 361 093,69</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 346 269,61	808 321,99
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 282 945,18	1 924 371,53
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 765 414,96	2 628 400,17
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 886 127,43</b>	<b>5 081 089,63</b>
I. Amortyzacja	137 059,53	111 181,55
II. Zużycie materiałów i energii	3 341 267,46	2 194 207,20
III. Usługi obce	863 657,62	343 703,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	27 372,82	22 961,59
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	217 724,37	149 354,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	44 489,17	28 971,33
- emerytalne	21 045,09	14 280,95
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21 518,12	19 266,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 233 038,34	2 211 443,27
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>942 611,96</b>	<b>280 004,06</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>29 825,58</b>	<b>23 617,58</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	29 825,58	23 617,58
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>153 568,04</b>	<b>155 969,85</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	36 677,98	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		6 000,00
III. Inne koszty operacyjne	116 890,06	149 969,85
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>818 869,50</b>	<b>147 651,79</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>12 284,02</b>	<b>21 040,80</b>
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:	12 284,02	3 101,51
- 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
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>10 001,78</b>	<b>8 009,22</b>
I. Odsetki, w tym:	9 306,79	8 009,22
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	694,99	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>821 151,74</b>	<b>160 683,37</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>171 094,00</b>	<b>6 681,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>650 057,74</b>	<b>154 002,37</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>4 614 938,29</b>	<b>4 460 935,92</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>4 614 938,29</b>	<b>4 460 935,92</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>886 517,00</b>	<b>886 517,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>886 517,00</b>	<b>886 517,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>3 403 960,81</b>	<b>3 403 960,81</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)	154 002,37	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	154 002,37	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>3 557 963,18</b>	<b>3 403 960,81</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		

b) zmniejszenie (z tytułu)

<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>324 460,48</b>	<b>170 458,11</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>324 460,48</b>	<b>170 458,11</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>324 460,48</b>	<b>170 458,11</b>
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	154 002,37	
- przekazanie na kapitał zapasowy	154 002,37	
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>170 458,11</b>	<b>170 458,11</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
pokrycie kapitałem zapasowym		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>170 458,11</b>	<b>170 458,11</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>650 057,74</b>	<b>154 002,37</b>
a) zysk netto	650 057,74	154 002,37
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>5 264 996,03</b>	<b>4 614 938,29</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>5 264 996,03</b>	<b>4 614 938,29</b>

## RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>650 057,74</b>	<b>154 002,37</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-274 797,41</b>	<b>-104 200,75</b>
1. Amortyzacja	137 059,53	111 181,55
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-84 040,00	11 485,96
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 436,43	7 940,69
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	36 677,98	
5. Zmiana stanu rezerw	410,00	144,00
6. Zmiana stanu zapasów	2 286 458,72	-2 530 553,86
7. Zmiana stanu należności	-204 653,69	86 925,60
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 557 131,21	2 316 386,81
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	104 984,83	-107 711,50
10. Inne korekty		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>375 260,33</b>	<b>49 801,62</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>2 439,02</b>	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 439,02	
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		
<b>II. Wydatki</b>	<b>20 199,00</b>	<b>212 777,08</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 199,00	212 777,08
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		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-17 759,98</b>	<b>-212 777,08</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		
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		
<b>II. Wydatki</b>	<b>249 916,43</b>	<b>79 634,53</b>
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	71 693,84
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	5 436,43	7 940,69
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-249 916,43</b>	<b>-79 634,53</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>107 583,92</b>	<b>-242 609,99</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>107 583,92</b>	<b>-242 609,99</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>97 341,35</b>	<b>339 951,34</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>204 925,27</b>	<b>97 341,35</b>
- 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
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>821 151,74</b>	<b>160 683,37</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		13 887,28
Rozwiązanie odpisów na należności (art. 12)		13 887,28
- z innych źródeł przychodów		13 887,28
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	109 074,53	14 099,73
Rozwiązanie odpisów na zapasy (art. 12)	111 000,00	
- z innych źródeł przychodów	111 000,00	
Różnice kursowe z wyceny bilansowej (art. 12)	-1 925,47	14 099,73
- z innych źródeł przychodów	-1 925,47	14 099,73
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:	79 485,64	56 416,98
Odpisy aktualizujące należności (art. 16)	58 383,88	34 770,42
- z innych źródeł przychodów	58 383,88	34 770,42
Koszty NKUP od wydatków na samochody (art. 16)	34,04	
- z innych źródeł przychodów	34,04	
Usługi i materiały NKUP (art. 16)	9 451,56	
- z innych źródeł przychodów	9 451,56	
Odsetki budżetowe (art. 16)	3 408,40	43,00
- z innych źródeł przychodów	3 408,40	43,00
Pozostałe koszty NKUP (art. 16)	2 409,10	4 969,87
- z innych źródeł przychodów	2 409,10	4 969,87
Pozostałe koszty rodzajowe NKUP (art. 16)	5 798,66	16 633,69
- z innych źródeł przychodów	5 798,66	16 633,69
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	-60 442,93	17 609,44
Niewypłacone wynagrodzenia (art. 16)	18 794,38	
- z innych źródeł przychodów	18 794,38	
Niezapłacony ZUS (art. 16)	3 622,17	
- z innych źródeł przychodów	3 622,17	
Koszty roku następnego (art. 16)	4 502,00	4 240,00
- z innych źródeł przychodów	4 502,00	4 240,00
Odpisy aktualizujące wartość zapasów (art. 16)		6 000,00

- z innych źródeł przychodów		6 000,00
Amortyzacja NKUP (art. 16)	-4 228,33	
- z innych źródeł przychodów	-4 228,33	
Różnice kursowe z wyceny bilansowej (art. 16)	-83 133,15	7 369,44
- z innych źródeł przychodów	-83 133,15	7 369,44
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	4 240,00	4 222,75
Koszty roku bieżącego (art. 16)	4 240,00	4 090,00
- z innych źródeł przychodów	4 240,00	4 090,00
Zapłacony ZUS (art. 16)		132,75
- z innych źródeł przychodów		132,75
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>726 879,92</b>	<b>202 500,03</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>138 107,00</b>	<b>30 375,00</b>



## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**POLOCZEK MARTA** dnia 2020-06-25

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Informacja dodatkowa

Informacja\_dodatkowa\_2019.pdf