

| |
|---|
| Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9372408825 |
| Numer KRS 0000464462 |

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF dla jednostek innych w złotych

| | | |
|-----------|---|---|
| za | Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2018 | Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2018 |
|-----------|---|---|

| A. Dane identyfikujące jednostkę | | | | |
|---|-------------------------------|--------------------------------|------------------|--|
| 1a. Nazwa pełna SFERANET SA | | | | |
| 1b. Adres | | | | |
| Kraj Polska | Województwo śląskie | Powiat Bielsko-Biała | | |
| Gmina M.Bielsko-Biała | Ulica PCK | Nr domu 8 | Nr lokalu | |
| Miejscowość Bielsko-Biała | Kod pocztowy 43-300 | Poczta Bielsko-Biała | | |
| B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | | | |
| Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 27-05-2019 | | | | |

| Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego | Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu | |
|--|---|---|
| Renata Froń | Bogusław Sromek | Adam Kołodziej |
| imię i nazwisko | imię i nazwisko, data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis |
| data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis |

Sygnatura:

| |
|---|
| Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9372408825 |
| Numer KRS 0000464462 |

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

| A. Dane identyfikujące jednostkę | | | | |
|--|--|-------------------------|-----------|--|
| 1a. Nazwa pełna SFERANET SA | | | | |
| 1b. Adres | | | | |
| Kraj Polska | Województwo śląskie | Powiat Bielsko-Biała | | |
| Gmina M.Bielsko-Biała | Ulica PCK | Nr domu 8 | Nr lokalu | |
| Miejscowość Bielsko-Biała | Kod pocztowy 43-300 | Poczta Bielsko-Biała | | |
| 1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki | | | | |
| kody PKD 6110Z - DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE TELEKOMUNIKACJI PRZEWODOWEJ 4652Z - SPRZEDAŻ HURTOWA SPRZĘTU ELEKTRONICZNEGO I TELEKOMUNIKACYJNEGO ORAZ CZĘŚCI DO NIEGO 6190Z - DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE POZOSTAŁEJ TELEKOMUNIKACJI | | | | |
| 2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony | | | | |
| od | <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony | | | |
| do | | | | |
| 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym | | | | |
| od 01-01-2018 | | do 31-12-2018 | | |
| 4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: | | | | |
| <input type="checkbox"/> sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <input checked="" type="checkbox"/> sprawozdanie nie zawiera danych łącznych | | | | |
| B. Założenie kontynuacji działalności | | | | |
| 5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości: | | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności <input type="checkbox"/> sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że działalność nie będzie kontynuowana | | | | |
| 5b. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności | | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> TAK (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.) <input type="checkbox"/> NIE (Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) | | | | |
| 5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności | | | | |
| | | | | |

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

D. Zasady (polityka) rachunkowości

7a. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Sprawozdanie finansowe

a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem instrumentów finansowych wycenianych według skorygowanej ceny nabycia.

W zakresie nie objętym powyższą ustawą Spółka stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.

W zakresie nieuregulowanym powyższymi aktami, Spółka stosuje Międzynarodowe Standardy Rachunkowości

b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

7b. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

W stosunku do obcych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych przyjętych do używania na mocy umowy leasingu przyjęto metodę uproszczoną i nie zaliczono ich do aktywów trwałych.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została aktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- urządzenia techniczne i maszyny 10%-30%
- środki transportu 20%-33%
- pozostałe środki trwałe 10%-20%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- inne wartości niematerialne i prawne 20%-50%
- licencje 20%-50%
- koszty zakończonych prac rozwojowych 20%-33%

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane.

b) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

c) Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Produkcja w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

d) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

e) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

f) Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitały własne powstałe z zamiany dłużnych papierów wartościowych, zobowiązań i pożyczek na udziały, wykazywane są w wartości nominalnej tych papierów wartościowych, zobowiązań i pożyczek, po uwzględnieniu nie zamortyzowanego dyskonta lub premii, odsetek naliczonych i nie zapłaconych do dnia zamiany, które nie będą wypłacone, nie zrealizowanych różnic kursowych oraz skapitalizowanych kosztów emisji.

g) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

h) Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

i) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osob,

których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

j) Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, tworzona jest rezerwa i ustalane 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 uwzględnieniu 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.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

k) Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi i dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

l) Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych w oparciu o metodę pośrednią, stosując podział na działalność operacyjną, inwestycyjną i finansową.

7c. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Rachunek zysków i strat jest bezpośrednio powiązany z bilansem, w którym wynik finansowy netto jest ujmowany jako pozycja zwiększająca lub zmniejszająca kapitał własny firmy.

Na wynik finansowy netto składają się, w szczególności, następujące elementy:

wynik na działalności operacyjnej;

wynik na operacjach finansowych;

obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

7d. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

1) bilansu;

2) rachunku zysków i strat;

3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i

objaśnienia.
4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
5) rachunek przepływów pieniężnych,
Sprawozdanie finansowe jednostki ze zględu na udział w rynku New Connect podlega corocznemu badaniu.

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych



| Typ pliku | Nazwa pliku PDF | Opis pliku |
|-------------------|---|--------------------------------------|
| a | b | c |
| 1 2eb58b9da32c59f | sferanet-informacja-dodatkowa.bes.bes.pdf | Informacja dodatkowa do sprawozdania |

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego

.....
Renata Froń
imię i nazwisko
.....
data i podpis

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu

.....
Bogusław Sromek
imię i nazwisko, data i podpis
.....
imię i nazwisko, data i podpis

.....
Adam Kołodziej
imię i nazwisko, data i podpis
.....
imię i nazwisko, data i podpis

Sygnatura:

Bilans

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna) w złotych

| AKTYWA | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|---|
| | 31-12-2018 | 31-12-2017 | |
| A. Aktywa trwałe | 20 508 763,42 | 10 710 174,04 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 4 326,70 | 8 186,70 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | |
| 2. Wartość firmy | | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 4 326,70 | 8 186,70 | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 19 786 649,99 | 10 648 354,65 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 9 936 537,44 | 10 381 307,06 | |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | | 0,00 | |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 8 553 956,75 | 8 897 081,66 | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 1 236 262,21 | 1 422 609,24 | |
| d) środki transportu | 138 727,47 | 52 749,87 | |
| e) inne środki trwałe | 7 591,01 | 8 866,29 | |
| 2. Środki trwałe w budowie | 9 850 112,55 | 267 047,59 | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | |
| III. Należności długoterminowe | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. Od pozostałych jednostek | 600 000,00 | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 80 250,00 | 8 250,00 | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 80 250,00 | 8 250,00 | |
| 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 | 80 250,00 | 8 250,00 | |
| - udziały lub akcje | 8 250,00 | 8 250,00 | |
| - inne papiery wartościowe | | | |

| | | | |
|---|---------------------|---------------------|-------------|
| - udzielone pożyczki | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 72 000,00 | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 37 536,73 | 45 382,69 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 9 230,00 | 14 444,00 | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 28 306,73 | 30 938,69 | |
| B. Aktywa obrotowe | 1 505 058,35 | 5 085 732,66 | 0,00 |
| I. Zapasy | 15 641,95 | 20 005,27 | 0,00 |
| 1. Materiały | 6 309,17 | 9 207,95 | |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | | |
| 3. Produkty gotowe | | | |
| 4. Towary | 840,20 | 3 112,32 | |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | 8 492,58 | 7 685,00 | |
| II. Należności krótkoterminowe | 1 225 515,49 | 126 620,01 | 0,00 |
| 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 | 1 225 515,49 | 126 620,01 | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 138 253,43 | 87 132,57 | |
| - do 12 miesięcy | 138 253,43 | 87 132,57 | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 072 250,88 | 24 126,71 | |
| c) inne | 15 011,18 | 15 360,73 | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 249 442,64 | 4 928 049,04 | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 249 442,64 | 4 928 049,04 | |
| 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 | 249 442,64 | 4 928 049,04 | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 249 442,64 | 4 928 049,04 | |
| - inne środki pieniężne | | | |
| - inne aktywa pieniężne | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 14 458,27 | 11 058,34 | |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | | |
| D. Udziały (akcje) własne | | | |
| Aktywa razem | 22 013 821,77 | 15 795 906,70 | 0,00 |

| PASYWA | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|---|
| | 31-12-2018 | 31-12-2017 | |
| A. Kapitał (fundusz) własny | 5 355 440,61 | 5 058 046,22 | 0,00 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 4 606 889,00 | 4 606 889,00 | |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 451 157,22 | 381 095,34 | |
| 1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 309 111,14 | 309 111,14 | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | | |
| 1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | | | |
| 1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | | |
| 2. Na udziały (akcje) własne | | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | -125 791,10 | |
| VI. Zysk (strata) netto | 297 394,39 | 195 852,98 | |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | | |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 16 658 381,16 | 10 737 860,48 | 0,00 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 2 361,00 | 1 238,00 | 0,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 2 361,00 | 1 238,00 | |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | | |
| a) długoterminowa | | | |
| b) krótkoterminowa | | | |
| 3. Pozostałe rezerwy | | | |
| a) długoterminowe | | | |
| b) krótkoterminowe | | | |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 352 509,11 | 333 070,67 | |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 352 509,11 | 333 070,67 | |

| | | | |
|--|----------------------|----------------------|-------------|
| a) kredyty i pożyczki | 233 000,00 | 247 270,14 | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | 119 509,11 | 85 800,53 | |
| d) zobowiązania wekslowe | | | |
| e) inne | | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 7 503 149,76 | 1 385 285,36 | 0,00 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | | |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | | |
| - do 12 miesięcy | | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | |
| b) inne | | | |
| 2. Zobowiązania 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. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 7 503 149,76 | 1 385 285,36 | |
| a) kredyty i pożyczki | 2 133 424,13 | 547 426,60 | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | 471 343,35 | 153 020,80 | |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 4 735 884,57 | 527 277,10 | |
| - do 12 miesięcy | 3 735 884,57 | 527 277,10 | |
| - powyżej 12 miesięcy | 1 000 000,00 | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | | 22 799,79 | |
| f) zobowiązania wekslowe | | | |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 72 486,73 | 69 578,48 | |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 57 164,58 | 50 468,09 | |
| i) inne | 32 846,40 | 14 714,50 | |
| 4. Fundusze specjalne | | | |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 8 800 361,29 | 9 018 266,45 | |
| 1. Ujemna wartość firmy | | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 8 800 361,29 | 9 018 266,45 | |
| a) długookresowe | 8 592 595,49 | 8 805 334,97 | |
| b) krótkoterminowe | 207 765,80 | 212 931,48 | |
| Pasywa razem | 22 013 821,77 | 15 795 906,70 | |

| | | |
|---|--|---|
| Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego | Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu | |
| Renata Froń | Bogusław Sromek | Adam Kołodziej |
| imię i nazwisko | imię i nazwisko, data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis |
| data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis |

Sygnatura:

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna) w złotych

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| | 01-01-2018 | 01-01-2017 | |
| | 31-12-2018 | 31-12-2017 | |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 5 193 715,51 | 4 163 706,88 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 3 280 100,62 | 2 946 022,67 | |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | | |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 1 913 614,89 | 1 217 684,21 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 4 924 602,10 | 4 022 218,87 | 0,00 |
| I. Amortyzacja | 778 386,45 | 696 388,53 | |
| II. Zużycie materiałów i energii | 236 813,31 | 195 674,45 | |
| III. Usługi obce | 1 287 561,18 | 1 313 282,91 | |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 74 146,80 | 47 230,78 | |
| - podatek akcyzowy | | | |
| V. Wynagrodzenia | 518 438,65 | 497 798,60 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 97 157,69 | 70 703,04 | |
| - emerytalne | | | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 84 252,94 | 61 598,00 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 1 847 845,08 | 1 139 542,56 | |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | 269 113,41 | 141 488,01 | 0,00 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 267 096,04 | 231 727,22 | 0,00 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Dotacje | 212 739,48 | 212 739,48 | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 54 356,56 | 18 987,74 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 54 417,34 | 21 795,90 | 0,00 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | | |
| III. Inne koszty operacyjne | 54 417,34 | 21 795,90 | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | 481 792,11 | 351 419,33 | |
| G. Przychody finansowe | 25 766,96 | 1 319,46 | |
| 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: | 25 766,96 | 1 139,46 | |
| - od jednostek powiązanych | | | |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | |
| - w jednostkach powiązanych | | | |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | |
| V. Inne | | 180,00 | |
| H. Koszty finansowe | 136 546,68 | 93 484,81 | 0,00 |
| I. Odsetki, w tym: | 96 502,61 | 77 687,82 | |
| - dla jednostek powiązanych | | | |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | | |
| - w jednostkach powiązanych | | | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | | |
| IV. Inne | 40 044,07 | 15 796,99 | |
| I. Zysk (strata) brutto (F + G - H) | 371 012,39 | 259 253,98 | 0,00 |
| J. Podatek dochodowy | 73 618,00 | 63 401,00 | |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | | |
| L. Zysk (strata) netto (I - J - K) | 297 394,39 | 195 852,98 | 0,00 |

| Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego | Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu | |
|--|---|---|
| Renata Froń | Bogusław Sromek | Adam Kołodziej |
| imię i nazwisko | imię i nazwisko, data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis |
| data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis |

Sygnatura:

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w złotych

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|---|
| | 01-01-2018 31-12-2018 | 01-01-2017 31-12-2017 | |
| A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 5 058 046,22 | 4 862 193,24 | |
| - Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| - Korekty błędów | | | |
| B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach | | | |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 4 606 889,00 | 4 606 889,00 | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - umorzenia udziałów (akcji) | | | |
| - | | | |
| 2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 4 606 889,00 | 4 606 889,00 | |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 381 095,34 | 356 927,42 | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 70 061,88 | 24 167,92 | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | 70 061,88 | 24 167,92 | |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | | |
| - podziału zysku (ustawowo) | 70 061,88 | 24 167,92 | |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - pokrycia straty | | | |
| - | | | |
| 2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 451 157,22 | 381 095,34 | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| 1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - zbycia środków trwałych | | | |
| - | | | |
| 2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | | |
| 1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--|
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |
| 2. Pozostałe kapitały (funduszy) rezerwowe na koniec okresu | | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -125 791,10 | -403 722,12 | |
| 1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | | |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| - korekty błędów | | | |
| 2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach | | | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | | |
| - | | | |
| 3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | | |
| 4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -125 791,10 | -403 722,12 | |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| - korekty błędów | | | |
| 5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach | -125 791,10 | -403 722,12 | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | | |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | | |
| - | | | |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 125 791,10 | 277 931,02 | |
| - podział zysku z lat ubiegłych | 125 791,10 | 277 931,02 | |
| 6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | | -125 791,10 | |
| 7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | | -125 791,10 | |
| VI. Wynik netto | | | |
| 1. Zysk netto | 297 394,39 | 195 852,98 | |
| 2. Strata netto | | | |
| 3. Odpisy z zysku | | | |
| C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 5 355 440,61 | 5 058 046,22 | |
| D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 5 355 440,61 | 5 058 046,22 | |

| Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego | Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu | |
|--|---|---|
| Renata Froń imię i nazwisko | Bogusław Sromek imię i nazwisko, data i podpis | Adam Kołodziej imię i nazwisko, data i podpis |
| data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis |

Sygnatura:

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) - w złotych

| | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| | 01-01-2018 31-12-2018 | 01-01-2017 31-12-2017 | |
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | |
| I. Zysk (strata) netto | 297 394,39 | 195 852,98 | |
| II. Korekty razem | 3 181 565,09 | 5 740 300,92 | |
| 1. Amortyzacja | 778 386,45 | 696 388,53 | |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 96 502,61 | 77 687,82 | |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | | |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 1 123,00 | -391,00 | |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 4 363,32 | -4 659,89 | |
| 7. Zmiana stanu należności | -1 698 895,48 | 82 853,58 | |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 4 213 544,32 | 234 111,06 | |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -213 459,13 | 4 651 910,82 | |
| 10. Inne korekty | | 2 400,00 | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | 3 478 959,48 | 5 936 153,90 | 0,00 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. Wpływy | | | |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | | |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | | | |
| 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 | 9 775 555,40 | 525 720,70 | |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 9 703 555,40 | 525 720,70 | |
| 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 | 72 000,00 | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -9 775 555,40 | -525 720,70 | 0,00 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| I. Wpływy | 2 799 103,06 | 100 511,04 | |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | 2 459 103,06 | 100 511,04 | |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | 340 000,00 | | |
| II. Wydatki | 1 181 113,54 | 584 009,46 | |
| 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 | 887 375,67 | 354 229,29 | |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 197 235,26 | 152 092,35 | |
| 8. Odsetki | 96 502,61 | 77 687,82 | |
| 9. Inne wydatki finansowe | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 1 617 989,52 | -483 498,42 | 0,00 |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | -4 678 606,40 | 4 926 934,78 | |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | -4 678 606,40 | 4 926 934,78 | |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 4 928 049,04 | 1 114,26 | |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym | 249 442,64 | 4 928 049,04 | |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | | |

| Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego | Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu | |
|--|---|---|
| Renata Froń | Bogusław Sromek | Adam Kołodziej |
| imię i nazwisko | imię i nazwisko, data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis |
| data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis |

Sygnatura:

Nota podatkowa

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

| Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący | Wartość łączna | Z zysków kapitałowych | Z innych źródeł przychodu |
|--|----------------|-----------------------|---------------------------|
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 371 012,39 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 221 276,48 | | |
| rozliczenie dotacji proporcjonalnie do amortyzacji | 212 739,48 | | |
| Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt. 21 Lit. | | | |
| umorzone odsetki nkup | 8 483,00 | | |
| Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt. 6 Lit. | | | |
| opłacone przychody z tyt.najmu i dzierżawy | 54,00 | | |
| Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 3a Pkt. Lit. | | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym | 15 740,51 | | |
| niezapłacone kary i odszkodowania | 15 504,95 | | |
| Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 3e Pkt. Lit. | | | |
| dotatnie bilansowe różnice kursowe | 235,56 | | |
| Podstawa prawna: Art. 15a Ust. 4 Pkt. Lit. | | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 2 000,42 | | |
| otrzymane kary i odszkodowania | 2 000,42 | | |
| Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 3e Pkt. 2 Lit. | | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 510 081,83 | | |
| amortyzacja sfinansowana dotacją | 254 090,26 | | |
| Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit. | | | |
| odsetki z tytułu leasingu | 21 359,18 | | |
| Podstawa prawna: Art. 17b Ust. 1 Pkt. Lit. | | | |
| koszty związane z emisją akcji | 23 202,00 | | |
| Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt. 4 Lit. | | | |
| odsetki budżetowe | 1 100,44 | | |
| Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 21 Lit. | | | |
| pozostałe koszty nkup | 22 367,30 | | |
| Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 18 Lit. | | | |
| amortyzacja przedmiotów leasingu | 187 962,65 | | |
| Podstawa prawna: Art. 17b Ust. 1 Pkt. Lit. | | | |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 56 427,65 | | |
| wypłacone w 2019 r koszty z tyt. um. zleceń um.menadżerskich | 14 383,61 | | |
| Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. | | | |
| zapłacone w 2019 r składki ZUS | 12 833,08 | | |
| Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. a | | | |
| niezapłacone noty odsetkowe | 185,22 | | |
| Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 1 Lit. | | | |
| naliczone i niezapłacone odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek | 6 146,12 | | |
| Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit. | | | |
| odpis aktualizujący należności | 22 879,62 | | |
| Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26 Lit. a | | | |

| | | | |
|--|-------------|--|--|
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 35 374,18 | | |
| niewypłacone w 2017 r koszty z tyt. um. zleceń um. menadżerskich | 16 519,75 | | |
| Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. | | | |
| składki ZUS z 2017 zapłacone w 2018 r. | 12 726,09 | | |
| Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57a Lit. | | | |
| noty odsetkowe z lat poprzednich zapłacone w 2018 | 6 128,34 | | |
| Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit. | | | |
| H. Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -) | -218 594,18 | | |
| leasing operacyjny KUP | 218 594,18 | | |
| Podstawa prawna: Art. 17b Ust. 1 Pkt. Lit. | | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (A-B-C+D+E+F-G-H+I) | 448 536,94 | | |
| K. Podatek dochodowy | 67 281,00 | | |

| Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni | Wartość łączna | Z zysków kapitałowych | Z innych źródeł przychodu |
|--|----------------|-----------------------|---------------------------|
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | 371 012,39 | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 221 276,48 | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym | 15 740,51 | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych | 2 000,42 | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) | 510 081,83 | | |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku | 56 427,65 | | |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych | 35 374,18 | | |
| H. Strata z lat ubiegłych | 0,00 | | |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -) | -218 594,18 | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (A-B-C+D+E+F-G-H+I) | 448 536,94 | | |
| K. Podatek dochodowy | 67 281,00 | | |

| Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego | Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy - wszyscy członkowie tego organu | |
|--|---|--------------------------------|
| Renata Froń | Bogusław Sromek | Adam Kołodziej |
| imię i nazwisko | imię i nazwisko, data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis |
| data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis | imię i nazwisko, data i podpis |

Sygnatura: