

# GMINNE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNALNE "EKO-BABICE" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

## IDENTYFIKACJA PODMIOTU

NIP

1181462152

10 cyfr, bez myślników i spacji

Numer KRS

0000127401

10 cyfr, bez myślników i spacji.

Podanie KRS jest obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

Nazwa pełna

GMINNE PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNALNE "EKO-BABICE" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Kody PKD

3600Z

2015Z

3700Z

3811Z

4120Z

4221Z

4312Z

4322Z

8121Z

8130Z

Pojedynczy kod: 5 znaków, bez kropek

☐ wersja dla instytucji kultury

## SIEDZIBA

Województwo

mazowieckie

Powiat

warszawski zachodni

Gmina

Stare Babice

Miejscowość

Stare Babice

## ADRES

Województwo

mazowieckie

Powiat

warszawski zachodni

Gmina

Stare Babice

Ulica

ul. gen. Tadeusza Kutrzeby

Nr domu

36

Nr lokalu

Miejscowość

Stare Babice

Kod pocztowy

05-082

Pocztą

Stare Babice

Kod kraju

PL

## SIEDZIBA I ADRES PRZEDSIĘBIORCY ZAGRANICZNEGO

☐ Podmiot jest oddziałem (zakładem) przedsiębiorcy zagranicznego

## OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM I DATA SPORZĄDZENIA

Początek okresu

2020-01-01

-

Koniec okresu

2020-12-31

Data sporządzenia

2021-06-29

## CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

☐ Czas trwania działalności jednostki jest ograniczony

#### WEWNĘTRZNE JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE

☐ Sprawozdanie zawiera dane łączne wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe

#### ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

☒ Sprawozdanie sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości

☐ Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności gospodarczej

#### POŁĄCZENIE SPÓŁEK

☐ W okresie sprawozdawczym nastąpiło połączenie spółek

### OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W ZAKRESIE W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU, W TYM:

#### METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (TAKŻE AMORTYZACJI)

Wycena aktywów i pasywów sporządzana jest nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

- Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Ponadto wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego. Koszty dotyczące Jednostki Realizującej Projekt księgowane są na konto zespołu 084 (Środki trwałe w budowie – Jednostka Realizująca Projekt – XII konkurs), 085 (Środki trwałe w budowie – kolejne konkursy), 086 (Środki trwałe w budowie – Jednostka Realizująca Projekt – konkurs III 2014-2020), 087 (Środki trwałe w budowie – Jednostka Realizująca Projekt PSZOK). Po wykonaniu zadań podwyższają one wartość środków trwałych.

- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (materiały i towary) są wyceniane w ciągu roku obrotowego według rzeczywistych cen zakupu. Materiały z magazynu rozchodowane są według cen zakupu przy zastosowaniu metody „pierwsze weszło – pierwsze wyszło” (FIFO).

- Należności krótko i długoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość. Odpis dokonywany jest w pełnej wysokości dla:

- Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości,

- Należności zasądzonych prawomocnym wyrokiem sądu i skierowanych do egzekucji,

- Należności innych niż z tytułu dostawy wody lub odbioru ścieków, z których spłatą dłużnik zwleka, a ocena jego sytuacji wykazuje, że spłata jest wątpliwa bądź ryzyko nieuregulowania należności jest znaczne.

- W przypadku należności z tytułu dostawy wody lub odbioru ścieków, a także innych należności Spółki takich jak m.in. wykonywanie przyłączy i sieci wodociągowych i kanalizacyjnych, wydawanie i opiniowanie warunków, usługi związane z utrzymaniem czystości, dla których nie toczy się postępowanie sądowe lub komornicze Spółka dokonuje globalnego odpisu. Kwota odpisu stanowi 1% ich wartości, dla należności, które są przeterminowane od 1 do 30 dni, 3% wartości, dla należności, które są przeterminowane od 31 do 90 dni, 4% wartości dla należności, które są przeterminowane od 91 do 360 dni oraz 10% wartości dla należności przeterminowanych ponad 360 dni.

- Kredyty bankowe i pożyczki wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli do kwoty głównej dolicza się należne odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się jeszcze wymagalne. Wartość udzielonych pożyczek korygują odpisy aktualizujące ich wartość.

- Zobowiązania długo i krótkookresowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

- Rezerwy w wysokości ich uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy istnieje zdarzenie przeszłe, z którego wynika duże prawdopodobieństwo pojawienia się w przyszłości konieczności wypłaty środków oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Rezerwy na nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne, rentowe i pośmiertne dla pracowników ustalane są na podstawie corocznie sporządzanego przez aktuarusza opracowania.

- Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitał zakładowy spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału. Kapitał zapasowy tworzony jest m.in. z podziału zysku.

- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych – wycenia się według wartości nominalnej. Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie, na rachunkach bankowych oraz z lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące.

- Podatek dochodowy odroczony – w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazaną w

księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową zgodnie z zasadą ostrożności utworzone zostają rezerwy. Zgodnie z ostrożnością wyceny ustalana jest również wartość aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dla wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej prawdopodobne jest, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerw na odroczone podatki dochodowe wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

- Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

#### ZASADY USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO

Na wynik finansowy Spółki wpływają:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, a także przeksięgowania dotacji z konta „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”, które są dokonywane równolegle do odpisów amortyzacyjnych (od środków trwałych sfinansowanych dotacją) w stosunku, w jakim pozostaje kwota otrzymanej dotacji do wartości początkowej dotowanych środków trwałych,
- przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń niezwiązanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego płatności z nim zrównanych.
- Ustalenie wyniku finansowego odbywa się poprzez przeksięgowanie na konto 860 (wynik finansowy) sald innych kont wynikowych. Na stronie Winien konta 860 przenoszone są salda kont 505 (koszty administracji), 710 (koszt własny sprzedaży działalności podstawowej), 757 (koszty odsetek), 759 (pozostałe koszty finansowe), 768 (pozostałe koszty operacyjne), 871 (podatek dochodowy). Na stronę Ma konta 860 przenoszone są salda kont 701 (sprzedaż wyrobów działalności podstawowej), 764 (pozostałe przychody operacyjne), 752 (przychody z tytułu odsetek), 702 (sprzedaż wyrobów działalności podstawowej – Gmina Stare Babice), 755 (pozostałe przychody finansowe).

#### ZASADY USTALENIA SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych spółka stosuje rachunek zysków i strat w wariantach kalkulacyjnym oraz rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią.

Spółka przejęła następujące zasady dotyczące sporządzania sprawozdania finansowego:

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka przyjęła następujące ustalenia:

- Do środków trwałych zalicza się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki lub do oddania w używanie na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, których wartość początkowa wynosi ponad 10.000,00 zł. Są one wprowadzone do ewidencji środków trwałych, Do dokonania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych spółka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiący załącznik do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych spółka dokonuje miesięcznie, metoda liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od następnego miesiąca po oddaniu do używania, zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub z chwilą przeznaczenia go do likwidacji bądź sprzedaży.
- Składników majątkowych o wartości przekraczającej kwotę 10.000,00 zł, lecz ze względu na przewidywany okres użytkowania równy lub krótszy niż 1 rok nie zalicza się do środków trwałych, a do kosztów materiałów.
- Składniki majątkowe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł odnoszone są bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i nie jest dla nich prowadzona odrębna ewidencja.

Zasady tworzenia rezerw:

Rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe tworzy się w wysokości prawdopodobnych przyszłych zobowiązań wobec pracowników. Prezentuje się je w sprawozdaniu finansowym z pozycji „Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne” w podziale na długo- i krótkookresowe. Rezerwy na odprawy emerytalne, rentowe i nagrody jubileuszowe ustalane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy metoda aktuarialną i odnoszone w ciężar kosztów operacyjnych.

Pozostałe rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można wiarygodnie oszacować. Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, zaś niewykorzystane rezerwy rozwiązuje się na dobro pozostałych przychodów operacyjnych.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów:

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, dotyczących okresów następujących po okresie, w którym je poniesiono, z tytułu m.in.:

- opłacona z góry prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji, krajowych i zagranicznych,
- dostęp do elektronicznych baz danych,
- opłacone ubezpieczenia majątkowe (ubezpieczenie samochodów i pozostałe ubezpieczenia majątkowe)

Rozliczenia międzyokresowe przychodów:

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, to stan na dzień bilansowy wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych), których realizacja następuje w okresach przyszłych. Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się między innymi:

- środki pieniężne, w tym w formie dotacji i subwencji, dopłat otrzymanych na sfinansowanie nabycia lub

wytworzenia srodkow trwalych, srodkow trwalych w budowie oraz prac rozwojowych, jezeli stosownie do przepisow ustawowych nie zwikszaja one kapitałow (funduszy) własnych,

- przyjęte nieodpłatnie, w tym także w formie darowizny: środki trwałe, środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne,
- otrzymane zaliczki, przedpłaty, zadatki, raty (udokumentowane fakturą VAT) na poczet dostaw towarów i usług.

//

POZOSTAŁE



☐ Dołącz pozostałe informacje z zakresu przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Bilans

☐ Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
AKTYWA	252 564 934,16	251 457 542,14
A. AKTYWA TRWAŁE	246 250 469,95	241 327 493,15
I. Wartości niematerialne i prawne	18 008,75	10 062,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	18 008,75	10 062,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	245 760 425,20	240 805 457,65
1. Środki trwałe	233 170 609,48	219 899 465,21
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	12 175 765,94	9 420 153,83
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	217 510 117,54	207 124 155,89
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 586 778,17	2 334 402,19
d) środki transportu	776 332,04	979 595,65
e) inne środki trwałe	121 615,79	41 157,65
2. Środki trwałe w budowie	12 589 815,72	18 142 160,44
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	2 763 832,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kap...	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00

IV. Inwestycje długoterminowe	14 500,00	32 500,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	14 500,00	32 500,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w ...	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	14 500,00	32 500,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	14 500,00	32 500,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	457 536,00	479 473,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	457 536,00	479 473,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	6 314 464,21	10 130 048,99
I. Zapasy	342 951,01	320 013,35
1. Materiały	342 951,01	320 013,35

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 141 546,13	3 096 922,50
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażow...	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	2 141 546,13	3 096 922,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 921 687,61	2 246 456,75
– do 12 miesięcy	1 921 687,61	2 246 456,75
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz...	136 697,00	850 062,44
c) inne	10 376,00	403,31
d) dochodzone na drodze sądowej	72 785,52	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 584 961,95	6 565 201,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 584 961,95	6 565 201,81
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00

– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	19 500,00	18 000,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	19 500,00	18 000,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 565 461,95	6 547 201,81
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	783 461,95	759 201,81
– inne środki pieniężne	2 782 000,00	5 788 000,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	245 005,12	147 911,33
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
PASYWA	252 564 934,16	251 457 542,14
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	109 153 548,11	109 416 526,09
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	106 638 000,00	106 638 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 776 275,09	3 022 453,91
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną ud...	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	2 251,00	2 251,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 000,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-242 977,98	-246 178,82
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>143 411 386,05</b>	<b>142 041 016,05</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>4 216 715,18</b>	<b>3 430 488,26</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	114 646,00	133 220,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 997 893,76	2 032 726,27
– długoterminowa	1 463 417,35	1 430 725,46
– krótkoterminowa	534 476,41	602 000,81
3. Pozostałe rezerwy	2 104 175,42	1 264 541,99
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	2 104 175,42	1 264 541,99
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>21 054 057,93</b>	<b>17 588 311,97</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w ...	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	21 054 057,93	17 588 311,97
a) kredyty i pożyczki	20 295 039,29	17 225 077,23
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	292 963,83	363 234,74
d) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
e) inne	466 054,81	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>11 457 923,66</b>	<b>17 120 551,10</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00



2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaa...	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	11 457 923,66	17 120 551,10
a) kredyty i pożyczki	5 388 177,87	4 657 892,82
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	117 227,49	142 101,88
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 219 548,29	3 539 748,38
– do 12 miesięcy	3 219 548,29	3 539 748,38
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych ...	446 186,25	755 948,25
h) z tytułu wynagrodzeń	523 251,54	517 039,90
i) inne	1 763 532,22	7 507 819,87
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	106 682 689,28	103 901 664,72
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	106 682 689,28	103 901 664,72
– długoterminowe	103 667 679,12	100 890 486,12
– krótkoterminowe	3 015 010,16	3 011 178,60
PODSUMOWANIE	AKTYWA RAZEM:	252 564 934,16
	PASYWA RAZEM:	251 457 542,14
		252 564 934,16
		251 457 542,14

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - wariant kalkulacyjny



🔼 wariant kalkulacyjny
 🔽 wariant porównawczy

☐ Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	25 335 320,99	22 849 558,32
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 335 320,99	22 849 558,32
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	24 487 440,37	22 658 477,19
– jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	24 487 440,37	22 658 477,19
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	847 880,62	191 081,13
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	2 369 898,80	2 496 415,69
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-1 522 018,18	-2 305 334,56
G. Pozostałe przychody operacyjne	3 967 627,94	3 841 999,87
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	203 907,14	12 764,23
II. Dotacje	3 408 481,11	3 219 963,73
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	355 239,69	609 271,91
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 546 756,48	1 189 459,58
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	15 600,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	50 852,85	488 171,21
III. Inne koszty operacyjne	1 495 903,63	685 688,37
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	898 853,28	347 205,73
J. Przychody finansowe	103 966,68	166 474,03
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00

– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	103 966,68	166 039,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	435,03
K. Koszty finansowe	921 509,94	529 423,58
I. Odsetki, w tym:	589 575,42	529 423,58
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	331 934,52	0,00
L. Zysk(strata) brutto(I + J - K)	81 310,02	-15 743,82
M. Podatek dochodowy	324 288,00	230 435,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-242 977,98	-246 178,82

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

- ☒ Dołącz zestawienie zmian w kapitale
- ☐ Wyłącz formuły obliczeniowe
- ☐ Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI	ROK BIEŻĄCY	ROK POPRZEDNI
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	109 416 526,09	109 662 704,91
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00

Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	109 416 526,09	109 662 704,91
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	106 638 000,00	104 940 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	1 698 000,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 698 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	1 698 000,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	106 638 000,00	106 638 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 022 453,91	2 112 217,90
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-246 178,82	910 236,01
zwiększenie (z tytułu)	0,00	910 236,01
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	910 236,01
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	246 178,82	0,00
– pokrycia straty	246 178,82	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 776 275,09	3 022 453,91
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad...	2 251,00	2 251,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	2 251,00	2 251,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	1 698 000,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-1 698 000,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 698 000,00

Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-246 178,82	910 236,01
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	910 236,01
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	910 236,01
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	910 236,01
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-246 178,82	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	-20 000,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-266 178,82	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	246 178,82	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-20 000,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-20 000,00	0,00
Wynik netto	-242 977,98	-246 178,82
zysk netto	0,00	0,00
strata netto	-242 977,98	-246 178,82
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	109 153 548,11	109 416 526,09
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia s...	109 153 548,11	109 416 526,09

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

☒ Dołącz rachunek przepływów pieniężnych

☒ Metoda pośrednia ☐ Metoda bezpośrednia

☐ Pokaż kolumnę przekształconych danych za rok poprzedni

NAZWA POZYCJI

ROK BIEŻĄCY

ROK POPRZEDNI

#### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk(strata) netto	-242 977,98	-246 178,82
II. Korekty razem	6 079 570,79	4 542 269,57
1. Amortyzacja	7 950 575,37	7 621 133,77
2. Zyski(straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach(dywidendy)	637 144,94	489 083,01
4. Zysk(strata) z działalności inwestycyjnej	-116 712,06	455 604,89
5. Zmiana stanu rezerw	786 226,92	-44 693,94
6. Zmiana stanu zapasów	-22 937,66	-79 910,82
7. Zmiana stanu należności	955 376,37	-900 659,21
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-647 254,49	191 322,63
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 484 920,84	-3 197 170,58
10. Inne korekty	22 072,24	7 559,82
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej(I±II)	5 836 592,81	4 296 090,75

#### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	696 861,84	24 699,26
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	676 344,00	81,30
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	12 682,93
3. Z aktywów finansowych, w tym:	20 517,84	11 935,03
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	20 517,84	11 935,03
- zbycie aktywów finansowych,	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	4 017,84	435,03

- Inne wpływy z aktywów finansowych	16 500,00	11 500,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>18 719 982,74</b>	<b>11 206 607,01</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 716 482,74	11 158 607,01
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	3 500,00	48 000,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej(I-II)</b>	<b>-18 023 120,90</b>	<b>-11 181 907,75</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>15 335 788,61</b>	<b>11 898 305,04</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji) i innych instrumentów kapitałow...	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	9 145 000,00	6 123 889,81
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	6 190 788,61	5 774 415,23
<b>II. Wydatki</b>	<b>6 131 000,38</b>	<b>4 079 434,18</b>
1. Nabycie udziałów(akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	5 344 752,89	3 400 350,48
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00

7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	153 120,39	189 565,66
8. Odsetki	633 127,10	489 518,04
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej(I-II)	9 204 788,23	7 818 870,86
D. Przepływy pieniężne netto razem(A.III±B.III±C.III)	-2 981 739,86	933 053,86
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-2 981 739,86	933 053,86
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 547 201,81	5 614 147,95
G. Środki pieniężne na koniec okresu(F±D), w tym	3 565 461,95	6 547 201,81
- o ograniczonej możliwości dysponowania	592 801,31	687 288,46

## INFORMACJA DODATKOWA I ZAŁĄCZNIKI

OPIS

ZAŁĄCZONY PLIK

w pliku znajduje się informacja dodatkowa



Informacja\_dodatkowa\_2020.docx

## INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

- ☒ Dołącz informację o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
- ☒ Włącz widok uwzględniający podział na przychody / koszty z zysków kapitałowych oraz z innych źródeł przychodów
- ☒ Włącz widok pozwalający dodać pozycje uszczegóławiające z podstawą prawną

NAZWA POZYCJI	ROK POPRZEDNI	ROK BIEŻĄCY
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-15 743,82	81 310,02
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem / stratą dla celów rachunkowych a dochodem / stratą dla celów podatkowych)	3 706 668,73	3 636 492,62
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	3 706 668,73	3 636 492,62

## POZYCJE USZCZEGÓLAWIAJĄCE ZAWIERAJĄCE WSKAZANIE PODSTAWY PRAWNEJ

wartość otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie rzeczy w ramach rządowych pr... 3 221 246,77 3 409 764,03

Podstawa prawna: art. 12 ust. 4 pkt 14 lit. litera

W TYM:

- z zysków kapitałowych 0,00 0,00



- z innych źródeł przychodów	3 221 246,77	3 409 764,03
rozwiązanie rezerwy	418 323,70	128 000,00
Podstawa prawna: art. 12 ust. 1 pkt 5a lit. litera		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	418 323,70	128 000,00
odpis globalny	26 959,12	98 728,59
Podstawa prawna: art. 12 ust. 1 pkt 4e lit. litera		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	26 959,12	98 728,59
nieodpłatne świadczenia	38 866,67	0,00
Podstawa prawna: art. 12 ust. 1 pkt 2 lit. litera		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	38 866,67	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	13 200,00	5 200,00
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	13 200,00	5 200,00
POZYCJE USZCZEGÓŁAWIAJĄCE ZAWIERAJĄCE WSKAZANIE PODSTAWY PRAWNEJ		
niezapłacone kary umowne	13 200,00	5 200,00
Podstawa prawna: art. 12 ust. 3a pkt 2 lit. litera		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	13 200,00	5 200,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	222 208,96	31 919,63
W TYM:		

- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	222 208,96	31 919,63

POZYCJE USZCZEGÓŁAWIAJĄCE ZAWIERAJĄCE WSKAZANIE PODSTAWY PRAWNEJ

zapłacone kary umowne	222 208,96	30 723,00
-----------------------	------------	-----------

Podstawa prawna: art. 12 ust. 3a pkt 2 lit. litera

W TYM:

- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	222 208,96	30 723,00

otrzymane świadczenie w naturze - oprocentowanie pożyczki	0,00	1 196,63
-----------------------------------------------------------	------	----------

Podstawa prawna: art. 12 ust. 1 pkt 2 lit. litera

W TYM:

- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	1 196,63

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem / stratą dla celów rachunkowych a dochodem / stratą dla celów podatkowych)	4 554 347,85	5 404 671,78
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------	--------------

W TYM:

- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	4 554 347,85	5 404 671,78

POZYCJE USZCZEGÓŁAWIAJĄCE ZAWIERAJĄCE WSKAZANIE PODSTAWY PRAWNEJ

odpis z tytułu zużycia środków trwałych sfinansowanych z dotacji	3 174 612,25	3 346 281,86
------------------------------------------------------------------	--------------	--------------

Podstawa prawna: art. 16 ust. 1 pkt 48 lit. litera

W TYM:

- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	3 174 612,25	3 346 281,86

koszty reprezentacji	173 913,33	653,09
----------------------	------------	--------

Podstawa prawna: art. 16 ust. 1 pkt 28 lit. litera

W TYM:

- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	173 913,33	653,09

koszty samochodów używanych na potrzeby podatnika							18 701,18	0,00
Podstawa prawna:	art.	16	ust.	1	pkt	30	lit.	litera
W TYM:								
- z zysków kapitałowych							0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów							18 701,18	0,00
wpłaty na PFRON							123 079,40	134 272,00
Podstawa prawna:	art.	16	ust.	1	pkt	36	lit.	litera
W TYM:								
- z zysków kapitałowych							0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów							123 079,40	134 272,00
składki na rzecz organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa							3 552,43	4 133,73
Podstawa prawna:	art.	16	ust.	1	pkt	37	lit.	litera
W TYM:								
- z zysków kapitałowych							0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów							3 552,43	4 133,73
odsetki od należności budżetowych							19 225,50	22 400,11
Podstawa prawna:	art.	16	ust.	1	pkt	21	lit.	litera
W TYM:								
- z zysków kapitałowych							0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów							19 225,50	22 400,11
rezerwy utworzone na pokrycie wierzytelności							833 371,61	1 504 851,39
Podstawa prawna:	art.	16	ust.	1	pkt	27	lit.	litera
W TYM:								
- z zysków kapitałowych							0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów							833 371,61	1 504 851,39
darowizny							58 626,09	52 915,77
Podstawa prawna:	art.	16	ust.	1	pkt	14	lit.	litera
W TYM:								
- z zysków kapitałowych							0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów							58 626,09	52 915,77

wierzytelności odpisane jako przedawnione	9 780,80	14 362,74
Podstawa prawna: art. <u>16</u> ust. <u>1</u> pkt <u>20</u> lit. <u>litera</u>		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	9 780,80	14 362,74
podatek od towarów i usług	37 978,80	13 494,55
Podstawa prawna: art. <u>16</u> ust. <u>1</u> pkt <u>46</u> lit. <u>litera</u>		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	37 978,80	13 494,55
wierzytelności umorzone	2 949,38	0,00
Podstawa prawna: art. <u>16</u> ust. <u>1</u> pkt <u>44</u> lit. <u>litera</u>		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	2 949,38	0,00
darowizny i odszkodowania	7 241,65	1 282,92
Podstawa prawna: art. <u>16</u> ust. <u>1</u> pkt <u>22</u> lit. <u>litera</u>		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	7 241,65	1 282,92
leasing	257 126,56	141 209,97
Podstawa prawna: art. <u>17f</u> ust. <u>1</u> pkt <u>punkt</u> lit. <u>litera</u>		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	257 126,56	141 209,97
koszty niepowodujące powstania przychodu	122 835,56	58 979,23
Podstawa prawna: art. <u>15</u> ust. <u>1</u> pkt <u>punkt</u> lit. <u>litera</u>		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00

- z innych źródeł przychodów	122 835,56	58 979,23
25% poniesionych wydatków używania samochodów osobowych na potrzeby działalności	9 649,85	21 195,65
Podstawa prawna: art. 16 ust. 1 pkt 51 lit. litera		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	9 649,85	21 195,65
koszty egzekucji związanych z niewykonywaniem zobowiązań	0,00	8 143,13
Podstawa prawna: art. 16 ust. 1 pkt 17 lit. litera		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	8 143,13
grzywny i kary	0,00	59 900,00
Podstawa prawna: art. 16 ust. 1 pkt 18 lit. litera		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	59 900,00
kary, opłaty i odszkodowania	0,00	20 480,64
Podstawa prawna: art. 16 ust. 1 pkt 19 lit. litera		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	20 480,64
odpisy należności nieściągalnych	0,00	115,00
Podstawa prawna: art. 16 ust. 1 pkt 25 lit. litera		
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów	0,00	115,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	316 316,34	305 225,12
W TYM:		
- z zysków kapitałowych	0,00	0,00

- z innych źródeł przychodów

316 316,34

305 225,12

POZYCJE USZCZEGÓŁAWIAJĄCE ZAWIERAJĄCE WSKAZANIE PODSTAWY PRAWNEJ

wynagrodzenia 70 184,81 0,00

Podstawa prawna: art. 16 ust. 1 pkt 57 lit. litera

W TYM:

- z zysków kapitałowych 0,00 0,00

- z innych źródeł przychodów 70 184,81 0,00

składki ZUS 242 050,50 295 334,89

Podstawa prawna: art. 16 ust. 1 pkt 57a lit. litera

W TYM:

- z zysków kapitałowych 0,00 0,00

- z innych źródeł przychodów 242 050,50 295 334,89

Pracownicze Plany Kapitałowe 0,00 9 890,23

Podstawa prawna: art. 16 ust. 1 pkt 57aa lit. litera

W TYM:

- z zysków kapitałowych 0,00 0,00

- z innych źródeł przychodów 0,00 9 890,23

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych 243 983,53 457 523,97

W TYM:

- z zysków kapitałowych 0,00 0,00

- z innych źródeł przychodów 243 983,53 457 523,97

POZYCJE USZCZEGÓŁAWIAJĄCE ZAWIERAJĄCE WSKAZANIE PODSTAWY PRAWNEJ

wynagrodzenia 52 381,05 70 184,81

Podstawa prawna: art. 15 ust. 4g pkt punkt lit. litera

W TYM:

- z zysków kapitałowych 0,00 0,00

- z innych źródeł przychodów 52 381,05 70 184,81

składki ZUS 191 602,48 242 050,50

Podstawa prawna:	art.	<u>15</u>	ust.	<u>4h</u>	pkt	<u>punkt</u>	lit.	<u>litera</u>		
W TYM:										
- z zysków kapitałowych									0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów									191 602,48	242 050,50
leasing finansowy									0,00	145 288,66
Podstawa prawna:	art.	<u>17f</u>	ust.	<u>1</u>	pkt	<u>punkt</u>	lit.	<u>litera</u>		
W TYM:										
- z zysków kapitałowych									0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów									0,00	145 288,66
H. Strata z lat ubiegłych									31 139,97	0,00
W TYM:										
- z zysków kapitałowych									0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów									31 139,97	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania									233 526,75	-34 832,51
W TYM:										
- z zysków kapitałowych									0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów									233 526,75	-34 832,51
POZYCJE USZCZEGÓŁAWIAJĄCE ZAWIERAJĄCE WSKAZANIE PODSTAWY PRAWNEJ										
rezerwy pracownicze									233 526,75	-34 832,51
Podstawa prawna:	art.	<u>16</u>	ust.	<u>1</u>	pkt	<u>27</u>	lit.	<u>litera</u>		
W TYM:										
- z zysków kapitałowych									0,00	0,00
- z innych źródeł przychodów									233 526,75	-34 832,51
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym									1 315 663,85	1 689 077,45
K. Podatek dochodowy									249 976,00	320 925,00