

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2018-01-01

Okres do: 2018-12-31

Data sporządzenia: 2019-03-29

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-0E

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: Zachodniopomorskie

Powiat: KAMIEŃSKI

Gmina: KAMIEŃ POMORSKI

Miejscowość: Kamień Pomorski

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Zachodniopomorskie

Powiat: KAMIEŃSKI

Gmina: KAMIEŃ POMORSKI

Ulica: Szczecińska

Nr domu: 2

Miejscowość: Kamień Pomorski

Kod pocztowy: 72-400

Poczta: Kamień Pomorski

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3600Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

NIP: 8610004414

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2018-01-01

Data do: 2018-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

tak

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

tak

Zasady (polityka) rachunkowości

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

Rachunek zysków i strat sporządzany w wariantcie kalkulacyjnym, przepływy pieniężne sporządzane metodą pośrednią.

w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie, wartości niematerialne i prawne

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

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.

Środki trwałe otrzymane jako aport rzeczowy należy wyceniać w wysokości ustalonej w umowie, nie wyżej jednak od ich ceny rynkowej.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są metodą liniową, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały oddano do użytkowania. Spółka przyjmuje okresy amortyzacji i stawki amortyzacyjne określone w ustawie o podatku

dochodowym od osób prawnych jako odpowiadające okresom ekonomicznej użyteczności użytkowanych przez Spółkę środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Sprzęt komputerowy ze względu na szybki postęp techniczny może być amortyzowany przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych podwyższonych o współczynnik 2,0. Składniki majątku, których wartość nie przekracza 10 000,00 zł podlegają amortyzacji zgodnie z art. 32 pkt. 6 Ustawy o rachunkowości. Wydatki poniesione na ich nabycie stanowią koszty uzyskania przychodu w miesiącu oddania ich do używania. Nie stanowią środków trwałych składniki majątku o wartości nie przekraczającej 3 500,00 zł, które traktuje się jak materiały i księguje w koszty produkcji.

Wartość początkową środków trwałych powiększają wydatki na ich ulepszenie, polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji.

2. Udziały w innych jednostkach, oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia – jeśli dla danego składnika został określony termin wymagalności. Udziały wniesione jako aport rzeczowy wycenia się w wartości zadeklarowanej w umowie. Akcje i udziały uzyskane w wyniku ugody bankowej, w drodze zamiany należności na akcje lub udziały wyceniane są w wartości nominalnej. Akcje notowane na giełdzie wyceniane są w wartości nominalnej. Wartość posiadanych udziałów i akcji korygujemy w przypadku trwałej utraty ich wartości na podstawie dostępnych informacji o sytuacji finansowej spółek, których jednostka aktywa powyższe posiada.

Papiery wartościowe wycenia się w cenie nabycia, z uwzględnieniem trwałej utraty ich wartości.

Dłużne papiery wartościowe wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o objęte ceną odsetki. Na dzień bilansowy dokonuje się ich wyceny w wysokości możliwych do uzyskania cen rynkowych obejmujących ceny nabycia powiększone o odsetki i skorygowane o różnice kursowe w przypadku walut obcych.

Przekwalifikowania krótkoterminowych aktywów finansowych do długoterminowych dokonuje się w wysokości ich ceny rynkowej.

Udzielone pożyczki wykazywane są na dzień bilansowy w wysokości niespłaconej, powiększonej o należne odsetki. Należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych mogą być wyceniane według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

3. Zapasy.

Materiały i towary wyceniane są według cen zakupu. Spółka przyjęła zasadę ustalania wartości rozchodu materiałów i towarów metodą „pierwsze przyszło-pierwsze wyszło”. W przypadku utraty wartości użytkowej zapasów ceny zakupu doprowadza się do poziomu cen sprzedaży netto.

Spółka nie dokonuje wyceny produkcji w toku na podstawie art. 34 ust.1 pkt.2 ponieważ cykl produkcyjny nie przekracza 30 dni, oraz jej rozmiary nie zniekształcają stanu aktywów oraz wyniku finansowego jednostki.

4. Inwestycje krótkoterminowe.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich

jest niższa. Inwestycje krótkoterminowe, dla których nie istnieje aktywny rynek wycenia się według wartości godziwej.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

5. Rozrachunki.

Należności oraz udzielone pożyczki wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Kwota wymaganej zapłaty obejmuje kwotę należności oraz należne odsetki za zwłokę w zapłacie. Jednostka może zrezygnować z naliczania odsetek za zwłokę. Niezbędne jest wówczas udokumentowane potwierdzenie takiej decyzji.

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty. Zobowiązania, których uregulowanie zgodnie z umową związane jest z wydaniem aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymianą na instrumenty finansowe wycenia się według wartości godziwej. Zobowiązania długoterminowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych wycenia się w skorygowanej cenie nabycia.

6. Wartość aktywów wykazanych na dzień bilansowy w sprawozdaniu jednostki podlega weryfikacji pod względem trwałej utraty ich wartości. Jeżeli występuje duże prawdopodobieństwo utraty wartości jakiegoś składnika aktywów jednostka dokonuje odpisów aktualizujących jego wartość zaliczając go do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych zależnie od rodzaju składnika aktywów, którego odpis dotyczy. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość aktywów równoważność dokonanego odpisu powiększa wartość danego składnika aktywów w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi lub przychodami finansowymi.

7. Kapitały własne.

Kapitały własne spółki wyceniane są w wartości nominalnej i ujmowane w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umową Spółki.

8. Rezerwy, aktywa i zobowiązania warunkowe.

Rezerwy wycenia się w wiarygodnie uzasadnionej i oszacowanej wartości. Skutki finansowe tworzonych rezerw odnoszone są do odpowiednich kosztów w zależności od okoliczności, z którymi związane są przyszłe zobowiązania.

Aktywa warunkowe mogą powstawać w wyniku nieplanowanych i nieoczekiwanych zdarzeń, które rodzą możliwości wystąpienia wpływu do Spółki. Zobowiązanie warunkowe jest możliwym obowiązkiem, który powstaje na skutek zdarzeń przeszłych, których istnienie zostanie potwierdzone dopiero w momencie wystąpienia lub obowiązku, który powstaje na skutek przeszłego zdarzenia. Wycena aktywów i zobowiązań warunkowych powinna być oparta na wiarygodnych szacunkach.

9. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i kosztów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów wycenia się w wartości nominalnej, natomiast rozliczenia międzyokresowe kosztów tak czynne jak i bierne wycenia się z zastosowaniem zasady istotności.

ustalenia wyniku finansowego

W celu ustalenia wyniku finansowego osiągniętym przychodom należy przeciwstawić poniesione dla ich osiągnięcia koszty. Wynik finansowy brutto powstaje jako rezultat następujących przejawów działalności Spółki- działalności operacyjnej, pozostałej działalności operacyjnej, działalności finansowej. Dla każdej ze sfer działalności plan kont powinien przewidywać ewidencję analityczną.

Kompletnym przychodom okresu sprawozdawczego powinny odpowiadać koszty ich wytworzenia wynikające z przyjętych w planie kont zasad rachunku kosztów.

Wynik na pozostałej działalności operacyjnej kształtuje się pod wpływem pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych nie związanych bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

Wynik finansowy brutto kształtują ostatecznie przychody i koszty finansowe. Wynik finansowy netto jest rezultatem pomniejszenia wyniku brutto o podatek dochodowy oraz pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 ze zm.). Przedsiębiorstwo PGK Sp. z o.o. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Lista złożonych podpisów:

2019-03-29 13:16:38 JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - CERTUM QCA

2019-03-30 10:06:43 Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Bilans

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	53 284 189,54	43 161 491,62
Aktywa trwałe	41 304 287,48	37 294 827,30
Wartości niematerialne i prawne	99 994,66	119 519,62
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	99 994,66	119 519,62
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	40 507 773,34	35 782 289,70
Środki trwałe	34 374 101,66	31 793 147,14
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 475 700,00	2 475 700,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 261 003,67	21 877 431,59
urządzenia techniczne i maszyny	6 995 815,89	7 096 881,12
środki transportu	612 040,46	298 783,23
inne środki trwałe	29 541,64	44 351,20
Środki trwałe w budowie	6 133 671,68	3 989 142,56
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	696 519,48	1 393 017,98
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	696 519,48	1 393 017,98
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
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 aktywafinansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
w pozostałych jednostkach	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
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	11 979 902,06	5 866 664,32
Zapasy	102 070,54	141 891,98
Materiały	40 289,67	89 077,20
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	61 780,87	52 814,78
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 298 336,16	2 091 857,34
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	2 298 336,16	2 091 857,34
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 167 215,02	1 906 905,64
– do 12 miesięcy	2 167 215,02	1 906 905,64
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	119 599,06	173 942,49
Inne	11 522,08	11 009,21
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	9 178 137,49	3 176 850,31
Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 178 137,49	3 176 850,31
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
w pozostałych jednostkach	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
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 178 137,49	3 176 850,31
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 148 529,49	3 159 242,31

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– inne środki pieniężne	29 608,00	17 608,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	401 357,87	456 064,69
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	53 284 189,54	43 161 491,62
Kapitał (fundusz) własny	20 326 483,99	19 548 643,11
Kapitał (fundusz) podstawowy	15 670 720,00	15 670 720,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 862 923,11	3 666 406,26
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
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
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	792 840,88	211 516,85
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 957 705,55	23 612 848,51
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	18 178 554,47	9 039 431,47
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	18 178 554,47	9 039 431,47
kredyty i pożyczki	731 841,97	856 221,97
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17 428 868,50	8 165 365,50
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	17 844,00	17 844,00
Zobowiązania krótkoterminowe	4 472 843,50	3 969 361,74
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 408 658,52	3 927 616,14
kredyty i pożyczki	1 844 698,23	1 321 321,23
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	1 517 090,71	1 473 438,50
- do 12 miesięcy	1 517 090,71	1 473 438,50
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	593 484,54	548 282,18
z tytułu wynagrodzeń	438 090,80	409 153,21
inne	15 294,24	175 421,02
Fundusze specjalne	64 184,98	41 745,60
Rozliczenia międzyokresowe	10 306 307,58	10 604 055,30
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	10 306 307,58	10 604 055,30
- długoterminowe	10 008 559,86	10 306 307,58
- krótkoterminowe	297 747,72	297 747,72

Lista złożonych podpisów:

2019-03-29 13:16:38 JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - CERTUM QCA

2019-03-30 10:06:43 Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Rachunek zysków i strat

Jednostka obliczeniowa: złoty
Wariant kalkulacyjny

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	16 519 561,22	13 004 004,54
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 314 795,58	11 777 468,73
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 204 765,64	1 226 535,81
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	12 221 426,51	10 552 927,79
– jednostkom powiązanym	0,00	0,00
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	10 851 746,49	9 350 358,92
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 369 680,02	1 202 568,87
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	4 298 134,71	2 451 076,75
Koszty sprzedaży	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	2 085 585,93	2 205 154,17
Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	2 212 548,78	245 922,58
Pozostałe przychody operacyjne	677 473,82	644 178,54
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	677 473,82	644 178,54
Pozostałe koszty operacyjne	1 730 877,30	409 298,42
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	1 730 877,30	409 298,42
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	1 159 145,30	480 802,70
Przychody finansowe	30 816,11	19 502,81
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	30 816,11	19 502,81
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	171 294,53	274 340,66
Odsetki, w tym:	171 294,53	274 340,66
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (I+J-K)	1 018 666,88	225 964,85
Podatek dochodowy	225 826,00	14 448,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) -	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (L-M-N)	792 840,88	211 516,85

Lista złożonych podpisów:

2019-03-29 13:16:38 JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - CERTUM QCA

2019-03-30 10:06:43 Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 548 643,11	11 200 526,26
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 548 643,11	11 200 526,26
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 670 720,00	7 519 200,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	8 151 520,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	8 151 520,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	8 151 520,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów, akcji	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	15 670 720,00	15 670 720,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 666 406,26	3 448 795,22
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	196 516,85	217 611,04
zwiększenie (z tytułu)	196 516,85	217 611,04
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	196 516,85	217 531,04
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 862 923,11	3 666 406,26
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– 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	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	792 840,88	211 516,85
Zysk netto	792 840,88	211 516,85
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 326 483,99	19 548 643,11
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2019-03-29 13:16:38 JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - CERTUM QCA

2019-03-30 10:06:43 Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Rachunek przepływów pieniężnych

Jednostka obliczeniowa: złoty
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	792 840,88	211 516,85
Korekty razem	2 067 728,21	2 942 407,54
Amortyzacja	1 738 942,34	1 488 645,99
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	171 294,53	274 340,66
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	39 821,44	44 058,11
Zmiana stanu należności	490 019,68	952 677,62
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-19 895,24	723 278,59
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-352 454,54	-540 593,43
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 860 569,09	3 153 924,39
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Wpływy	26 500,00	41 400,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	26 500,00	41 400,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	6 353 756,19	2 690 886,67
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	920 999,50	2 690 886,67
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	5 432 756,69	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-6 327 256,19	-2 649 486,67
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
Wpływy	11 873 503,00	8 564 868,31

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	2 610 000,00	380 000,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	9 263 503,00	8 165 365,50
Inne wpływy finansowe	0,00	19 502,81
Wydutki	2 405 528,72	6 490 080,58
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	2 211 003,00	6 171 960,55
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	23 231,19	43 779,37
Odsetki	171 294,53	274 340,66
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	9 467 974,28	2 074 787,73
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	6 001 287,18	2 579 225,45
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 001 287,18	2 579 225,45
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	3 176 850,31	597 624,86
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	9 178 137,49	3 176 850,31
– o ograniczonej możliwości dysponowania	8 626 066,18	2 729 321,74

Lista złożonych podpisów:

2019-03-29 13:16:38 JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - CERTUM QCA
2019-03-30 10:06:43 Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

dodatkowe informacje

Załączony plik

dodatkowe_informacje.pdf

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 018 666,88	225 964,85
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	297 747,72	491 281,11
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów	297 747,72	491 281,11
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	467 639,29	341 360,40
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów	467 639,29	341 360,40
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 188 558,45	76 044,14
K. Podatek dochodowy	225 826,00	14 448,00

Lista złożonych podpisów:

2019-03-29 13:16:38 JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - CERTUM QCA

2019-03-30 10:06:43 Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA