

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: 2020-01-01

Okres do: 2020-12-31

Data sporządzenia: 2021-03-08

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

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

KRS: 0000047432

NIP: 8610004414

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2020-01-01

Data do: 2020-12-31

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, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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

ustalenia wyniku finansowego

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.

Mate

riały 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 równowartość 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 sposobu sporządzenia sprawozdania 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.

pozostałe

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2020 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.). Przedsiębiorstwo PGK Sp. z o.o. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Lista złożonych podpisów:

2021-03-08 14:11:10Z JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - Certum QCA 2017
2021-03-08 14:36:16Z Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Bilans

Sporządzony na dzień: 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	58 173 582,14	54 682 425,88
Aktywa trwałe	53 012 145,02	48 079 540,15
Wartości niematerialne i prawne	63 780,67	80 688,07
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	63 780,67	80 688,07
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	52 819 116,41	47 797 681,38
Środki trwałe	33 555 804,32	33 965 133,29
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	23 813 182,78	23 508 936,80
urządzenia techniczne i maszyny	6 656 550,18	7 178 239,37
środki transportu	604 778,28	787 525,04
inne środki trwałe	5 593,08	14 732,08
Środki trwałe w budowie	19 263 312,09	13 832 548,09
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	2 875,00	1 975,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	2 875,00	1 975,00
w jednostkach powiązanych	2 875,00	1 975,00
– udziały lub akcje	2 875,00	1 975,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, 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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	126 372,94	199 195,70
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	126 372,94	199 195,70
Aktywa obrotowe	5 161 437,12	6 602 885,73
Zapasy	150 524,80	160 070,67
Materiały	119 652,80	81 165,89
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	30 872,00	78 904,78
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	2 121 800,60	2 345 728,13
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	2 121 800,60	2 345 728,13
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 734 444,23	1 976 078,11
– do 12 miesięcy	1 734 444,23	1 976 078,11
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	234 644,21	297 179,53
Inne	75 036,65	72 470,49
dochodzone na drodze sądowej	77 675,51	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	2 709 217,74	3 944 437,49
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 709 217,74	3 944 437,49
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	2 709 217,74	3 944 437,49

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 687 112,13	3 916 375,13
– inne środki pieniężne	22 105,61	28 062,36
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	179 893,98	152 649,44
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	58 173 582,14	54 682 425,88
Kapitał (fundusz) własny	21 167 122,49	20 667 258,51
Kapitał (fundusz) podstawowy	15 670 720,00	15 670 720,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 996 538,51	4 635 763,99
– 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	499 863,98	360 774,52
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 006 459,65	34 015 167,37
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	17 923 102,97	18 049 713,47
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	17 923 102,97	18 049 713,47
kredyty i pożyczki	483 081,97	607 461,97
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17 428 868,50	17 428 868,50
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	11 152,50	13 383,00
Zobowiązania krótkoterminowe	8 481 854,14	5 448 026,22
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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
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	8 430 042,87	5 352 982,86
kredyty i pożyczki	5 748 442,38	2 731 460,21
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 :	1 614 428,64	1 594 712,84
- do 12 miesięcy	1 614 428,64	1 594 712,84
- 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	575 396,85	575 354,90
z tytułu wynagrodzeń	480 413,81	447 407,20
inne	11 361,19	4 047,71
Fundusze specjalne	51 811,27	95 043,36
Rozliczenia międzyokresowe	10 601 502,54	10 517 427,68
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	10 601 502,54	10 517 427,68
- długoterminowe	10 195 036,74	10 110 961,88
- krótkoterminowe	406 465,80	406 465,80

Lista złożonych podpisów:

2021-03-08 14:11:10Z JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - Certum QCA 2017

2021-03-08 14:36:16Z Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	14 471 004,30	14 399 693,02
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 334 741,64	13 843 100,29
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	136 262,66	556 592,73
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	11 917 107,97	11 912 551,92
– jednostkom powiązanym	0,00	0,00
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 810 849,35	11 084 194,97
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	106 258,62	828 356,95
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	2 553 896,33	2 487 141,10
Koszty sprzedaży	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	2 039 407,29	2 153 901,04
Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	514 489,04	333 240,06
Pozostałe przychody operacyjne	553 007,12	522 253,03
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	320 452,24	327 192,20
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	232 554,88	195 060,83
Pozostałe koszty operacyjne	177 483,58	189 985,94
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	177 483,58	189 985,94
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	890 012,58	665 507,15
Przychody finansowe	15 402,42	38 290,01
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:	15 402,42	38 290,01
– 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	273 332,02	245 632,64
Odsetki, w tym:	273 332,02	245 632,64
– 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)	632 082,98	458 164,52
Podatek dochodowy	132 219,00	97 390,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) -	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (L-M-N)	499 863,98	360 774,52

Lista złożonych podpisów:

2021-03-08 14:11:10Z JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - Certum QCA 2017

2021-03-08 14:36:16Z Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 667 258,51	20 326 483,99
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 667 258,51	20 326 483,99
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 670 720,00	15 670 720,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów, emisji akcji	0,00	0,00
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	4 635 763,99	3 862 923,11
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	360 774,52	772 840,88
zwiększenie (z tytułu)	360 774,52	772 840,88
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	360 774,52	772 840,88
– 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	4 996 538,51	4 635 763,99
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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
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	499 863,98	360 774,52
Zysk netto	499 863,98	360 774,52
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	21 167 122,49	20 667 258,51
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Lista złożonych podpisów:

2021-03-08 14:11:10Z JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - Certum QCA 2017

2021-03-08 14:36:16Z Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Rachunek przepływów pieniężnych

Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	499 863,98	360 774,52
Korekty razem	2 218 210,56	2 996 687,48
Amortyzacja	1 582 539,23	1 873 624,90
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	257 929,60	207 342,63
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	9 545,87	-58 000,13
Zmiana stanu należności	223 927,53	649 127,51
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	16 845,75	68 420,74
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	129 653,08	260 632,83
Inne korekty	-2 230,50	-4 461,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 718 074,54	3 357 462,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
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	6 587 966,86	9 146 201,35
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 587 066,86	9 144 226,35
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	900,00	1 975,00
w jednostkach powiązanych	900,00	1 975,00
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)	-6 587 966,86	-9 146 201,35
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	15 402,42	38 290,01
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	15 402,42	38 290,01
Wydatki	-2 619 270,15	-516 749,34
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	-2 892 602,17	-762 381,98
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	273 332,02	245 632,64
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 634 672,57	555 039,35
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 235 219,75	-5 233 700,00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 235 219,75	-5 233 700,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	3 944 437,49	9 178 137,49
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 709 217,74	3 944 437,49
– o ograniczonej możliwości dysponowania	1 769 176,32	3 330 074,07

Lista złożonych podpisów:

2021-03-08 14:11:10Z JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - Certum QCA 2017
2021-03-08 14:36:16Z Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

informacje dodatkowe

Załączony plik

dodatkowe_informacje_2020.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	632 082,98	458 164,52
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	320 452,24	327 192,20
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	320 452,24	327 192,20
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania 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:	384 256,93	381 605,32
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	384 256,93	381 605,32
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	695 887,67	512 577,65
K. Podatek dochodowy	132 219,00	97 390,00

Lista złożonych podpisów:

2021-03-08 14:11:10Z JOANNA CZERKAWSKA-PALENICA - Certum QCA 2017

2021-03-08 14:36:16Z Adrian Jerzy Guranowski - CenCert QTSP CA