

# 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

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2018-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2018-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2019-04-18

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania: 1

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

### Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: PRZEDSIĘBIORSTWO WODOCIĄGÓW I KANALIZACJI SP. Z O.O.

Siedziba

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: MIŃSKI

Gmina: MIŃSK MAZOWIECKI

Miejscowość: MIŃSK MAZOWIECKI

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: MAZOWIECKIE

Powiat: MIŃSKI

Gmina: MIŃSK MAZOWIECKI

Nazwa ulicy: JÓZEFA MIRECKIEGO

Numer budynku: 20

Nazwa miejscowości: MIŃSK MAZOWIECKI

Kod pocztowy: 05-300

Nazwa urzędu pocztowego: MIŃSK MAZOWIECKI

**Podstawowy przedmiot działalności jednostki**

KodPKD: 3700Z

KodPKD: 3600Z

KodPKD: 3821Z

KodPKD: 3900Z

KodPKD: 4221Z

KodPKD: 7120B

KodPKD: 7732Z

KodPKD: 3511Z

KodPKD: 2015Z

KodPKD: 7112Z

KodPKD: 3312Z

KodPKD: 3314Z

KodPKD: 3317Z

KodPKD: 4222Z

KodPKD: 4321Z

KodPKD: 4322Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS: 0000045805

#### Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2018-01-01

Do: 2018-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych  
false

#### Założenie kontynuacji działalności

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

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

#### Zasady (polityka) rachunkowości

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

4. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem nr 30/2014 z dnia 10- grudnia 2014 r. Prezesa Zarządu Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. w Mińsku Mazowieckim:

- Zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych
- Zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

- Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont
- System ochrony danych i ich zbiorów

**metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

5. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że :

a. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przy ustalaniu okresu amortyzacji uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej, na określenie którego wpływają w szczególności: ich rodzaj, miejsce przeznaczenia, sposób wykorzystania, częstotliwość wykorzystania, tempo wzrostu techniczno-ekonomicznego, wydajność danego środka trwałego, prawne ograniczenia w oznaczeniu czasu używania. Kwotę rocznych odpisów ustala się metodą liniową, drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych na przewidywane lata ich użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach.

b. Aktywa finansowe wycenia się w cenach nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości przez nie.

c. Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów wycenia się wg rzeczywistych cen nabycia.

Rozchody dokonuje się według zasady (FIFO) pierwsze weszło – pierwsze wyszło.

d. Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową towarów wycenia się wg rzeczywistych cen nabycia.

Rozchody dokonuje się według zasady (FIFO) pierwsze weszło – pierwsze wyszło.

e. Zapasy produkcji niezakończony na dzień bilansowy wycenia się wg bezpośrednich kosztów wytworzenia.

f. Należności są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.

g. Odpisy aktualizujące wartość należności ustala się w wysokości uwzględniającej strukturę czasową wymagalności należności.

h. Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

6. Koszty działalności ewidencjonuje się w zespole kosztów rodzajowych oraz według miejsca ich powstawania.

7. Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

8. Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze (emerytalne i nagrody jubileuszowe) i podobne (na niewykorzystane urlopy).

9. W związku z planowaną przez Miasto Mińsk Mazowiecki budową osiedla socjalnego przy ul. Warszawskiej (działka nr 2417/78) Spółka zaplanowała remont obecnie nieczynnej SUW nr 2. Uruchomienie tej stacji zapewni prawidłowe parametry pracy sieci na wschodniej granicy miasta. Z tego powodu w 2016 r. Spółka utworzyła rezerwę aby zapewnić środki finansowe na realizację tego zadania.

10. Dnia 31 maja 2012r. Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. decyzją Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki nr WEE/214921261/W/6/2012/MG uzyskało koncesję na wytwarzanie energii elektrycznej na okres 31 maja 2012 r. do 31 maja 2027 r

11. Utrata koncesji: Zgodnie z art. 201 ust. 1 ustawy o odnawialnych źródłach energii, wytwórców energii elektrycznej w małej instalacji, którzy w dniu wejścia w życie ustawy o odnawialnych źródłach energii posiadają ważne koncesje na wykonywanie działalności gospodarczej w zakresie wytwarzania energii elektrycznej w odnawialnych źródłach energii, wpisuje się z urzędu do rejestru działalności regulowanej, o którym mowa w art. 7 ustawy, zgodnie z zakresem koncesji.

Natomiast zgodnie z art. 201 ust. 2 ustawy o odnawialnych źródłach energii, do dnia doręczenia wytwórcy energii elektrycznej w małej instalacji, zaświa

**metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

dczenia o dokonaniu wpisu do rejestru działalności regulowanej, o którym mowa w art. 7 ustawy o odnawialnych źródłach energii, zachowuje moc koncesja wydana na podstawie ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne (Dz.U. z 2012 r. poz. 1059, z późn. zm.).

Przedmiotowe zaświadczenie zostało doręczone dnia 13 lipca 2015 r.

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. jest wytwórcą energii w małej instalacji i z mocy ustawy w dniu doręczenia zaświadczenia o wpisie do ewidencji utraciło koncesję.

#### **ustalenia wyniku finansowego**

W ciągu roku obrotowego wynik finansowy ustala się metodą statystyczną, a dane są odczytywane z ksiąg rachunkowych. Metoda ta wykorzystywana jest również do ustalania wyniku podatkowego. Natomiast do ustalenia wyniku finansowego na koniec roku obrotowego służy metoda księgowa. Polega ona na przeksięgowaniu na konto 86 "Wynik finansowy" wszystkich sald kont wynikowych (tj. kont przychodów i kosztów, a w PWiK z uwagi na fakt, że to spółka z o.o. i jest ona podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych - także podatku dochodowego bieżącego i odroczonego).

Zamknięcie kont wynikowych oraz ustalenie wyniku na koncie 86 jest uzależnione od przyjętego przez Spółkę sposobu ewidencji kosztów oraz od tego, w jakiej postaci (wariancie) sporządzany jest rachunek zysków i strat. W świetle przepisów ustawy o rachunkowości, PWiK sp.z o.o. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek zysków i strat - w postaci porównawczej- sporządza się w układzie drabinkowym (pionowym), tzn. drogą odejmowania od poszczególnych grup przychodów odpowiadających im kosztów. W pierwszej części tego sprawozdania, uwzględniana jest podstawowa działalność operacyjna. W wariantcie porównawczym od sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów skorygowanych o zmianę stanu produktów (zwiększenie stanu produktów występuje ze znakiem plus, a zmniejszenie - ze znakiem minus) i zwiększonych o koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według ich rodzaju oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów. Pozostałe składniki rachunku zysków i strat w obu postaciach są jednakowe. Obejmują one: pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe, podatek dochodowy i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku lub zwiększenia straty.

#### **ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. rachunek zysków i strat wariant porównawczy, rachunek przepływów metodą pośrednią

## **Bilans**

	<b>Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy</b>	<b>Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy</b>
Aktywa razem	71 352 788,44	66 960 265,94
Aktywa trwałe	56 425 669,11	58 337 104,33
Wartości niematerialne i prawne	2 916,70	17 351,06
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	2 916,70	17 351,06
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Rzeczowe aktywa trwałe	56 232 165,41	58 152 603,38
Środki trwałe	55 138 326,68	56 420 490,88
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 974 626,57	4 087 656,25
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 252 175,08	44 117 763,46
urządzenia techniczne i maszyny	4 950 337,42	5 920 998,51
środki transportu	1 418 152,50	1 559 190,67
inne środki trwałe	543 035,11	734 881,99
Środki trwałe w budowie	1 093 838,73	1 732 112,50
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	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 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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- 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
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	190 587,00	167 149,89
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	190 587,00	167 149,89
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	14 927 119,33	8 623 161,61
Zapasy	610 467,63	214 557,83
Materiały	243 260,54	91 325,49
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	366 172,12	104 490,94
Zaliczki na dostawy i usługi	1 034,97	18 741,40
Należności krótkoterminowe	1 545 265,30	1 992 745,29
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	1 545 265,30	1 992 745,29
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 279 870,99	1 381 140,19
- do 12 miesięcy	1 279 870,99	1 381 140,19
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	212 329,31	554 585,58
inne	53 065,00	54 417,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	2 602,52
Inwestycje krótkoterminowe	12 763 365,48	6 399 593,57
Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 763 365,48	6 399 593,57
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	12 763 365,48	6 399 593,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	132 315,45	174 806,77
- inne środki pieniężne	12 625 344,17	6 224 786,80
- inne aktywa pieniężne	5 705,86	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 020,92	16 264,92
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>71 352 788,44</b>	<b>66 960 265,94</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>49 992 212,12</b>	<b>49 678 186,89</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	45 085 000,00	44 787 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 052 034,67	4 194 732,43
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	765 566,92	765 566,92
– 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	-93 933,35	-149 096,48
Zysk (strata) netto	183 543,88	79 984,02
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>21 360 576,32</b>	<b>17 282 079,05</b>
<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>956 379,00</b>	<b>683 965,92</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	161 811,00	134 854,62
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	439 568,00	194 111,30
– długoterminowa	329 328,00	87 442,30
– krótkoterminowa	110 240,00	106 669,00
Pozostałe rezerwy	355 000,00	355 000,00
– długoterminowe	355 000,00	355 000,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 035 078,16</b>	<b>2 790 000,00</b>
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Wobec pozostałych jednostek	1 035 078,16	2 790 000,00
kredyty i pożyczki	1 035 078,16	2 790 000,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	3 177 310,38	4 116 533,65
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
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	3 099 635,27	4 028 837,80
kredyty i pożyczki	1 240 000,00	1 240 000,00
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:	938 027,12	1 808 462,01
- do 12 miesięcy	938 027,12	1 808 462,01
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	86 086,41	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	438 832,44	673 583,55
z tytułu wynagrodzeń	196 254,17	187 697,07
inne	200 435,13	119 095,17
Fundusze specjalne	77 675,11	87 695,85
Rozliczenia międzyokresowe	16 191 808,78	9 691 579,48
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	16 191 808,78	9 691 579,48
- długoterminowe	15 038 181,10	8 935 397,80
- krótkoterminowe	1 153 627,68	756 181,68

## Rachunek zysków i strat

### Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 106 834,41	15 568 975,25
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 326 221,16	15 454 663,23
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-268 840,53	74 129,07
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	15 100,51	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	34 353,27	40 182,95
Koszty działalności operacyjnej	16 834 789,77	16 064 352,42
Amortyzacja	4 979 385,22	4 976 561,77
Zużycie materiałów i energii	2 684 706,08	2 294 934,89
Usługi obce	1 232 005,41	1 246 102,43
Podatki i opłaty, w tym:	2 113 121,54	1 990 239,16
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	4 448 540,57	4 300 983,42

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 210 040,34	1 098 783,95
- emerytalne	399 968,14	396 563,95
Pozostałe koszty rodzajowe	166 989,56	156 746,80
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1,05	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-727 955,36	-495 377,17
Pozostałe przychody operacyjne	1 153 581,80	879 374,61
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	265,57	0,00
Dotacje	756 181,68	756 181,68
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	251 839,59	57 982,95
Inne przychody operacyjne	145 294,96	65 209,98
Pozostałe koszty operacyjne	124 704,41	160 769,18
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	82 604,88
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 324,54	22 429,06
Inne koszty operacyjne	100 379,87	55 735,24
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	300 922,03	223 228,26
Przychody finansowe	102 705,25	67 965,08
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:	102 705,25	67 965,08
- 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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Koszty finansowe	124 778,40	168 350,31
Odsetki, w tym:	124 778,40	168 350,31
- 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
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	278 848,88	122 843,03
Podatek dochodowy	95 305,00	42 859,01
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	183 543,88	79 984,02

#### Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	49 678 186,89	49 759 299,35
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	-93 933,35	-149 096,48
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	49 584 253,54	49 610 202,87
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	44 787 000,00	44 659 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	298 000,00	128 000,00
zwiększenie (z tytułu)	298 000,00	128 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
aport właściciela	298 000,00	128 000,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	45 085 000,00	44 787 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 194 732,43	4 144 357,38
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-142 697,76	50 375,05
zwiększenie (z tytułu)	6 398,72	50 375,05
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	6 398,72	50 375,05
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	149 096,48	0,00
- pokrycia straty	149 096,48	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 052 034,67	4 194 732,43
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	765 566,92	765 566,92
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	765 566,92	765 566,92
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
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-69 112,46	41 278,57
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	79 984,02	190 375,05
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	79 984,02	190 375,05
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	79 984,02	190 375,05

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
przekazanie na Fundusz Nagród	73 585,30	90 000,00
zwiększenie funduszu (kapitału) rezerwowego	6 398,72	50 375,05
wypłata dywidendy	0,00	50 000,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-149 096,48	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	-93 933,35	-149 096,48
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-243 029,83	-149 096,48
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	149 096,48	0,00
pokrycia z funduszu zapasowego	149 096,48	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-93 933,35	-149 096,48
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-93 933,35	-149 096,48
Wynik netto	183 543,88	79 984,02
zysk netto	183 543,88	79 984,02
strata netto	0,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	49 992 212,12	49 678 186,89
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	49 892 212,12	49 678 186,89

## Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)



	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	11 207 806,09	5 058 729,59
Zysk (strata) netto	183 543,88	79 984,02
Korekty razem	10 912 532,79	4 978 745,57
Amortyzacja	4 979 385,22	4 976 561,77
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	60 667,72	163 934,16
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-265,57	82 604,88
Zmiana stanu rezerw	272 413,08	-24 557,18
Zmiana stanu zapasów	-395 909,80	-85 255,61
Zmiana stanu należności	447 479,99	-292 118,65
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-939 223,27	1 063 112,94
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6 485 036,19	-756 440,26
Inne korekty	2 949,23	-149 096,48
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	11 096 076,67	5 058 729,59
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-2 827 166,58	-2 425 132,13
Wpływy	74 742,17	41 388,28
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 237,23	37 679,26
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	63 504,94	3 709,02
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	63 504,94	3 709,02
- 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	63 504,94	3 709,02
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	2 855 081,33	2 466 520,41
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 855 081,33	2 466 520,41
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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)	-2 780 339,16	-2 425 132,13
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-2 016 867,60	-1 539 598,07
Wpływy	714,20	8 045,11
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	714,20	8 045,11
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	1 952 679,80	1 547 643,18
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	50 000,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	73 585,30	90 000,00
Spłaty kredytów i pożyczek	1 754 921,84	1 240 000,00
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Odsetki	124 172,66	167 643,18
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 951 965,60	-1 539 598,07
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	6 363 771,91	1 093 999,39
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	6 363 771,91	1 093 999,39
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	6 399 593,57	5 305 594,18
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	12 763 365,48	6 399 593,57
- o ograniczonej możliwości dysponowania	39 857,58	37 995,18

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis  
informacje dodatkowe

Załączony plik  
inf.dodatk.pdf

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

	Rok bieżący
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	278 848,88
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	24 510,63
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	24 510,63
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	1 023 568,72
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	1 023 568,72
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	3 709,02

	Rok bieżący
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	3 709,02
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	163 230,12
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	163 230,12
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	1 148 601,76
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	1 148 601,76
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	63 227,50
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	63 227,50
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	483 083,00
K. Podatek dochodowy	91 786,00