

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: 2019-01-01

Okres do: 2019-12-31

Data sporządzenia: 2020-03-30

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej S. A. w Bielsku Podlaskim

Siedziba

Województwo: PODLASKIE

Powiat: BIELSKI

Gmina: BIELSK PODLASKI

Miejscowość: Bielsk Podlaski

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: PODLASKIE

Powiat: BIELSKI

Gmina: BIELSK PODLASKI

Ulica: 3-Maja

Nr domu: 22

Miejscowość: Bielsk Podlaski

Kod pocztowy: 17-100

Poczta: Bielsk Podlaski

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3530Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000005087

NIP: 5430200402

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2019-01-01

Data do: 2019-12-31

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

nie

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, czy jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek

sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Nie dotyczy

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),

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych tą ustawą, z tym że:

1. Do amortyzacji środków trwałych wniesionych przez Założyciela przy powołaniu Spółki oraz nabytych

używanych środków trwałych stosuje się stawki ustalone indywidualnie. Do 31.12.2011 r. dla środków trwałych nowych oraz wartości niematerialnych i prawnych nabytych przez Spółkę stosowaliśmy stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych właściwych dla celów podatkowych stosując metodę liniową z uwzględnieniem sezonowości, zaś od 01.01.2012 r. stosownie do art. 16h ust. 2 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych obniżyliśmy stawki amortyzacyjne niektórych środków trwałych posiadanych i amortyzowanych, jak i wprowadzonych po raz pierwszy do ewidencji. Dotyczy to w szczególności sieci ciepłowniczych i węzłów ciepłych. Obniżone stawki mają zastosowanie zarówno do celów podatkowych, jak i bilansowych. Do amortyzacji środków trwałych wprowadzonych po raz pierwszy do ewidencji w roku bilansowym stosowano zarówno stawki podstawowe, jak i obniżone. Wydatki związane z nabyciem składników majątkowych oraz wartości niematerialnych i prawnych, których wartość nie przekracza 3.500 zł jednorazowo zalicza się do kosztów uzyskania przychodów, jako zużycie materiałów. Składniki te o wartości powyżej 100 zł do 3.500 zł objęte są ewidencją pozabilansową.

2. Stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo – wartościową materiałów, wycenia się:

- a) węgiel i olej opałowy – w cenach nabycia,
- b) pozostałe materiały – w cenach zakupu.

Wartość rozchodu (zużycia, sprzedaży) węgla i oleju opałowego oraz pozostałych materiałów ustala się według metody „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło (FIFO)”.

3. Uprawnienia do emisji CO2 stanowiące wartości niematerialne i prawne wycenia się:

- a) przyznane - na mocy rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 31 marca 2014 roku w sprawie wykazu instalacji innych niż wytwarzające energię elektryczną objętych systemem handlu uprawnieniami do emisji gazów cieplarnianych w okresie rozliczeniowym rozpoczynającym się od dnia 1 stycznia 2013 roku, wraz z przyznaną im liczbą uprawnień do emisji (Dz. U. 2014, poz. 439) – na każdy rok uprawnienia wycenia się jako iloczyn przyznanej ich ilości i jednostkowej stawki opłat za dwutlenek węgla wprowadzony do powietrza wg stawek obowiązujących na dany rok. Wyceny dokonuje się w dacie przekazania uprawnień na rachunek Spółki,
- b) zakupione – w cenie nabycia określonej w art. 28 ust. 2 ustawy o rachunkowości,
- c) wysokość amortyzacji praw do emisji (jako wartości niematerialnych i prawnych) ustala się jako iloczyn wykorzystanych w danym okresie praw do emisji oraz cen stosując metodę FIFO odrębnie dla uprawnień nabytych na mocy rozporządzenia wymienionego pod literą „a” i odrębnie dla uprawnień zakupionych.

4. Prawa majątkowe wynikające ze świadectw efektywności energetycznej – „Białe Certyfikaty” kwalifikuje się i zalicza do towarów wyceniając:

- a) zakup wg cen nabycia
- b) wartość rozchodów metodą FIFO.

5. Należności długoterminowe nie wystąpiły.

Należności krótkoterminowe wykazano z uwzględnieniem odsetek za zwłokę w zapłacie należności.

6. Zobowiązania są wykazane w wartości nominalnej w kwocie wymagającej zapłaty.

7. Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych oraz nie udzielała gwarancji i poręczeń na rzecz banków i kontrahentów. Majątek Spółki nie jest obciążony zabezpieczeniami hipotecznymi, umowami zastawu rejestrowego lub jakimikolwiek przewłaszczeniami.

8. W roku bilansowym dokonano zmian w przyjętych zasadach (polityce) rachunkowości dotyczących utworzenia rezerw na odprawy emerytalne, rentowe, nagrody jubileuszowe oraz dodania do planu kont nowych kont pozabilansowych służących do księgowania operacji dających możliwość dojścia od wyniku rachunkowego do wyniku podatkowego.

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Spółki ustala się metodą księgową na ostatni dzień roku bilansowego - kalendarzowego. Na koniec roku obrotowego (kalendarzowego) zamyka się konta wynikowe i na konto "860" - wynik finansowy następuje przebieganie wszystkich zrealizowanych i należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami, a także podatku dochodowego bieżącego i odroczonego. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza metodą porównawczą.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r.poz.351 ze zm.) według Załącznika nr 1 do tej ustawy. Roczne sprawozdanie finansowe podlegało badaniu przez firmę audytorską.

Na sprawozdanie finansowe składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 r.,
- Rachunek zysków i strat sporządzony za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 r. - wariant porównawczy,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym sporządzone za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.,
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 r. - metoda pośrednia,
- Informacji dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,

Sprawozdanie Zarządu Miejskiego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej S.A. w Bielsku Podlaskim z działalności Spółki w 2019 r.

pozostałe

Spółka nie jest jednostką powiązaną w rozumieniu art.3 pkt 43 ustawy o rachunkowości.

Lista złożonych podpisów:

2020-03-30 14:05:43 Anna Dorota Łapińska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2020-03-30 14:06:59 Jerzy Krassowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Bilans

Sporządzony na dzień: 2019-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	23 547 627,11	22 751 749,72
Aktywa trwałe	12 489 025,63	12 374 300,89
Wartości niematerialne i prawne	207 902,11	2 418,22
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	207 902,11	2 418,22
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	11 931 460,60	12 189 827,47
Środki trwałe	11 737 106,54	12 099 101,59
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	332 855,93	332 976,53
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 048 811,73	9 305 107,39
urządzenia techniczne i maszyny	2 309 362,48	2 402 560,12
środki transportu	23 670,93	29 171,34
inne środki trwałe	22 405,47	29 286,21
Środki trwałe w budowie	194 354,06	90 725,88
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
– 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	349 662,92	182 055,20
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	231 043,00	49 480,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	118 619,92	132 575,20
Aktywa obrotowe	11 058 601,48	10 377 448,83
Zapasy	1 818 077,55	1 943 092,90
Materiały	1 816 909,35	1 909 418,58
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	1 168,20	33 674,32
Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	1 779 114,02	1 877 521,00
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	1 779 114,02	1 877 521,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 723 383,02	1 677 704,55
– do 12 miesięcy	1 723 383,02	1 677 704,55
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	101 419,00
Inne	55 731,00	98 397,45
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	7 402 579,79	6 488 474,12
Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 402 579,79	6 488 474,12
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	7 402 579,79	6 488 474,12

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	352 241,66	404 762,41
– inne środki pieniężne	7 050 338,13	6 083 711,71
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 830,12	68 360,81
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	23 547 627,11	22 751 749,72
Kapitał (fundusz) własny	20 536 047,16	20 993 002,66
Kapitał (fundusz) podstawowy	9 558 400,00	9 558 400,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 589 080,80	2 567 080,80
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	806 075,95	806 075,95
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	7 788 057,56	7 788 057,56
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	7 788 057,56	7 788 057,56
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-824 024,75	0,00
Zysk (strata) netto	618 457,60	273 388,35
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 011 579,95	1 758 747,06
Rezerwy na zobowiązania	1 355 252,11	333 348,67
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	68 585,00	46 969,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	998 452,96	0,00
– długoterminowa	876 569,61	0,00
– krótkoterminowa	121 883,35	0,00
Pozostałe rezerwy	288 214,15	286 379,67
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	288 214,15	286 379,67
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
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	1 570 689,86	1 200 557,57
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	1 263 844,84	916 455,37
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
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 :	699 541,86	521 961,27
- do 12 miesięcy	699 541,86	521 961,27
- 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	397 793,44	234 759,55
z tytułu wynagrodzeń	151 055,80	144 246,05
inne	15 453,74	15 488,50
Fundusze specjalne	306 845,02	284 102,20
Rozliczenia międzyokresowe	85 637,98	224 840,82
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	85 637,98	224 840,82
- długoterminowe	563,14	1 018,35
- krótkoterminowe	85 074,84	223 822,47

Lista złożonych podpisów:

2020-03-30 14:05:43 Anna Dorota Łapińska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2020-03-30 14:06:59 Jerzy Krassowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek zysków i strat Sporządzony za okres: 2019-01-01 - 2019-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 019 548,27	10 367 283,78
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 872 248,53	10 201 202,32
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	100 269,64	104 917,02
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	41 972,93	60 759,81
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 057,17	404,63
Koszty działalności operacyjnej	10 308 473,38	10 132 505,92
Amortyzacja	2 168 589,75	1 911 690,46
Zużycie materiałów i energii	3 711 510,20	3 909 153,86
Usługi obce	316 948,10	447 549,91
Podatki i opłaty, w tym:	688 130,44	657 041,90
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	2 748 279,64	2 502 109,94
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	603 956,11	589 224,84
– emerytalne	247 901,82	223 446,70
Pozostałe koszty rodzajowe	68 935,53	115 735,01
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 123,61	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	711 074,89	234 777,86
Pozostałe przychody operacyjne	50 000,01	31 912,65
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	106,06	11 560,77
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 352,45	1,05
Inne przychody operacyjne	48 541,50	20 350,83
Pozostałe koszty operacyjne	23 659,39	22 297,21
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	4,06
Inne koszty operacyjne	23 659,39	22 293,15
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	737 415,51	244 393,30
Przychody finansowe	74 175,09	88 744,05
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:	74 175,09	88 744,05
– 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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	0,00	0,00
– 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)	811 590,60	333 137,35
Podatek dochodowy	193 133,00	59 749,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I–J–K)	618 457,60	273 388,35

Lista złożonych podpisów:

2020-03-30 14:05:43 Anna Dorota Łapińska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2020-03-30 14:06:59 Jerzy Krassowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym Sporządzony za okres: 2019-01-01 - 2019-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	20 993 002,66	21 004 614,31
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-824 024,75	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	20 168 977,91	21 004 614,31
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 558 400,00	9 558 400,00
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	9 558 400,00	9 558 400,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 567 080,80	2 509 651,05
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	22 000,00	57 429,75
zwiększenie (z tytułu)	22 000,00	57 429,75
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	22 000,00	57 429,75
– 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	2 589 080,80	2 567 080,80
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	806 075,95	806 255,70
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-179,75
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	179,75
– zbycia środków trwałych	0,00	179,75
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	806 075,95	806 075,95
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	7 788 057,56	7 415 303,85
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	372 753,71
zwiększenie (z tytułu)	0,00	372 753,71
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	7 788 057,56	7 788 057,56
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	273 388,35	715 003,71
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	273 388,35	715 003,71
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	273 388,35	715 003,71
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
zmniejszenie (z tytułu)	273 388,35	715 003,71
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	-824 024,75	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-824 024,75	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	-824 024,75	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-824 024,75	0,00
Wynik netto	618 457,60	273 388,35
Zysk netto	618 457,60	273 388,35
Strata netto	0,00	0,00
Odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	20 536 047,16	20 993 002,66
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 256 047,16	20 741 614,31

Lista złożonych podpisów:

2020-03-30 14:05:43 Anna Dorota Łapińska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2020-03-30 14:06:59 Jerzy Krassowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Rachunek przepływów pieniężnych

Sporządzony za okres: 2019-01-01 - 2019-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty
 Metoda pośrednia

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	618 457,60	273 388,35
Korekty razem	2 676 711,21	1 226 827,25
Amortyzacja	2 182 663,83	1 911 690,46
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-106,06	-12 205,74
Zmiana stanu rezerw	4 588,69	32 904,86
Zmiana stanu zapasów	125 015,35	-149 402,05
Zmiana stanu należności	98 406,98	-315 482,74
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	370 132,29	-208 726,95
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-103 989,87	-31 950,59
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 295 168,81	1 500 215,60
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	2 360,00	13 167,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 360,00	13 167,00
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	2 132 034,79	2 418 483,67
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 132 034,79	2 418 483,67
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)	-2 129 674,79	-2 405 316,67
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wpływy	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Wydatki	251 388,35	285 000,00
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	251 388,35	285 000,00
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
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
Odsetki	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-251 388,35	-285 000,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	914 105,67	-1 190 101,07
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	914 105,67	-1 190 101,07
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	6 488 474,12	7 678 575,19
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	7 402 579,79	6 488 474,12
– o ograniczonej możliwości dysponowania	196 525,00	145 112,27

Lista złożonych podpisów:

2020-03-30 14:05:43 Anna Dorota Łapińska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2020-03-30 14:06:59 Jerzy Krassowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacje_dodatkowe

Załączony plik

SF_II_za_2019_r_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	811 590,60	333 137,35
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. Łączna	-20 214,24	-379,77
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	-20 214,24	-379,77
C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	-4 705,11	-1 447,24
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	-4 705,11	-1 447,24
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. Łączna	1 447,24	7 421,82
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	1 447,24	7 421,82
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. Łączna	112 762,21	127 948,01
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	112 762,21	127 948,01
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. Łączna	169 392,91	260 418,62
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	169 392,91	260 418,62
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. Łączna	-260 418,62	-224 640,97
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	-260 418,62	-224 640,97
H. Strata z lat ubiegłych - wart. Łączna	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
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. Łączna	31 143,81	-140 101,78
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	31 143,81	-140 101,78

	Rok bieżący	Rok poprzedni
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	840 998,80	362 356,04
K. Podatek dochodowy	159 790,00	68 848,00

Lista złożonych podpisów:

2020-03-30 14:05:43 Anna Dorota Łapińska - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2020-03-30 14:06:59 Jerzy Krassowski - COPE SZAFIR - Kwalifikowany