

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: 2019-03-29

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: Zakłady Urządzeń Kotłowych "Stąporków" S. A.

Siedziba

Województwo: Świętokrzyskie

Powiat: Konecki

Gmina: Stąporków

Miejscowość: Stąporków

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Świętokrzyskie

Powiat: Konecki

Gmina: Stąporków

Nazwa ulicy: Górnicza

Numer budynku: 3

Nazwa miejscowości: Stąporków

Kod pocztowy: 26-220

Nazwa urzędu pocztowego: Stąporków

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 2511Z

KodPKD: 2821Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS: 0000081300

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 łącznie; 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:

Stosowane metody i zasady rachunkowości

" Zasada kontynuacji - Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

" Zasadami memoriału - Zgodnie z zasadą memoriału jednostka ujęła w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody i koszty, związane z tymi przychodami niezależnie od terminu ich zapłaty.

" Zasada współmierności przychodów i kosztów - Zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny wynik finansowy Spółki za dany okres sprawozdawczy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

" Ostrożnej wyceny - Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się po kosztach rzeczywiście poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. Uwzględniono w wyniku finansowym:

1) zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych,

2) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz zyski i straty nadzwyczajne.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wycena aktywów i pasywów

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

1) 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 lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości niższej niż 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych z tym że są w całości jednorazowo amortyzowane w miesiącu oddania do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne (niezależnie od ich wartości) są bilansowo jednorazowo umarzane i obciążają koszty tego okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione, z wyjątkiem przyjętych wartości niematerialnych i prawnych związanych z działalnością badawczo-rozwojową i zintegrowanym programem komputerowym, które amortyzowane są przez okres ich ekonomicznej użyteczności.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),
Amortyzacja środków trwałych jest dokonywana metodą liniową.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),
Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),
" budynki i budowle 2,5% -4,0%

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),
" urządzenia techniczne i maszyny 4,0%-30,0%

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),
" środki transportu 12,5%-20,0%

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),
" pozostałe środki trwałe 17,0%-20,0%

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),
2) Inwestycje w nieruchomościach, zaliczone do aktywów trwałych powstałe w wyniku przekwalifikowania środków trwałych wycenia się w wartości godziwej według operatu rzeczoznawcy.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),
3) Zapasy wycenia się :

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),
Materiały zgodnie z Art. 34 pkt.1 Ustawy o Rachunkowości

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Produkcję w toku oraz wyroby gotowe wyceniane są według kosztu wytworzenia, który obejmuje koszty bezpośrednio związane z produkcją oraz przypadającą na okres ich wytwarzania uzasadnioną część kosztów pośrednich produkcji. Nie zalicza się do kosztu wytworzenia kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów sprzedaży.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Stosowanie omówionych powyżej metod wyceny nie zwalnia od przyjęcia ceny sprzedaży netto, jeśli jest ona niższa.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Na koniec roku obrotowego sporządzana jest analiza wiekowa zapasów. Analiza ta stanowi podstawę tworzenia odpisu aktualizującego według następujących zasad:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

" 30% na zapasy składowane powyżej 5 lat

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

" 10% na zapasy składowane od 4 do 5 lat

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Ponadto dodatkowo tworzone są odpisy aktualizujące zapasu w oparciu o analizę przeprowadzoną przez Zarząd jednostki.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Odpisy aktualizujące wartość zapasów obciążają pozostałe koszty operacyjne.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

4) Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszone o odpis aktualizacyjny). W przypadku powiększenia należności głównej o odsetki karne, naliczone w związku z niedotrzymaniem terminu płatności, wartość tych odsetek ujmowana jest w przychodach finansowych, jednocześnie kwota ta jest objęta odpisem aktualizacyjnym i obciąża koszty finansowe.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez pomniejszenie ich o odpis aktualizacyjny do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

5) Inwestycje krótkoterminowe.

Środki pieniężne - w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

6) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W ciągu okresu sprawozdawczego przedmiotem rozliczeń międzyokresowych są koszty ubezpieczeń majątkowych dotyczących następnych okresów sprawozdawczych, koszty projektów objętych dotacją oraz niedofakturowań umów długoterminowych.

7) Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się w szczególności otrzymane dotacje do środków trwałych wyrażone w wartości nominalnej przychodów (długo- i krótkoterminowych).

8) Udziały (akcje) własne wycenia się według cen nabycia

9) Umowy długoterminowe wycenia się metodą kosztową poprzez określenie stopnia zaawansowania prac na dzień bilansowy w takim procencie, jaki stanowi udział kosztów poniesionych od chwili rozpoczęcia kontraktu do dnia bilansowego w pełnej kwocie kosztów realizacji obejmujące koszty poniesione a także wymagające poniesienia dla pełnego wykonania usługi.

10) Kapitały wycenia się według wartości nominalnej.

11) Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, to jest w uzasadnionych przypadkach łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

12) Koszty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Spółka tworzy rezerwy na odprawy emerytalne i rentowe wg wyceny aktuarialnej.

13) Podatek dochodowy

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Spółka ustala rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku

z przejściowymi różnicami między wykazanymi w księgach rachunkowych wartości aktywów i pasywów a ich wartości podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającego w przyszłości zapłaty.

14) Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

składniki aktywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,

składniki pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski

ustalenia wyniku finansowego

Ustalenie przychodów , kosztów i wyniku finansowego

Przychody są to uzyskane w roku obrotowym prawdopodobne korzyści ekonomiczne w wiarygodnie ustalonej wartości powodujące zwiększenie aktywów lub zmniejszenie zobowiązań, prowadzące do zwiększenia kapitału własnego spółki. Przychody z tytułu sprzedaży produktów , towarów i materiałów wykazywane są w wielkości netto bez podatku od towarów i usług, i związane są bezpośrednio z działalnością spółki.

Koszty są to uzyskane w roku obrotowym prawdopodobne zmniejszenia korzyści ekonomicznych o wiarygodnie ustalonej wartości, powodujące zmniejszenie aktywów lub zwiększenie zobowiązań prowadzące do zmniejszenia kapitału własnego spółki. Na koszty sprzedaży produktów składa się koszt ich wytworzenia oraz koszty sprzedaży i koszty ogólne zarządu związane z działalnością podstawową, natomiast koszt sprzedaży materiałów i towarów wykazywany jest w cenach netto ich zakupu.

Pozostałe przychody i koszty to zdarzenia gospodarcze związane tylko pośrednio z działalnością operacyjną spółki.

Przychody i koszty finansowe są to korzyści lub wydatki związane ze sprzedażą lub posiadaniem aktywów finansowych.

Wynik finansowy wykazany w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy przychodami a kosztami ich uzyskania obliczona w danym okresie sprawozdawczym przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego

Zakłady Urzędzeń Kotłowych "STĄPORKÓW" S.A. stosują zasady i metody rachunkowości zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (j.t.Dz.U.2019, poz. 351 z późniejszymi zmianami). Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Zakres sporządzenia sprawozdania finansowego wg rozporządzenia Ministra Finansów dla jednostek stosujących polskie zasady rachunkowości jest szerszy niż wg ustawy o rachunkowości. Spółka będąc w toku prac technicznych wdrażania generatora struktur logicznych nie była w stanie wypełnić je zgodnie z opublikowanymi przez Ministra Finansów w dniu 11 marca 2019 struktur logicznych oraz formatów sprawozdań finansowych, o których mowa w art.45 ust.1g ustawy o rachunkowości, przeznaczonych dla jednostek sporządzających sprawozdania finansowe zgodnie z Rozporządzeniem o sprawozdaniach finansowych wg polskich zasad rachunkowości, aby dopełnić obowiązku spółka wypełniła struktury logiczne mające w posiadaniu do który dołączyła właściwy formularz ESPI SA-R w pliku PDF zaopatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym, wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe noty objaśniające.

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	54 294 805,88	55 613 621,36
Aktywa trwałe	27 933 022,14	30 138 529,21
Wartości niematerialne i prawne	450 000,00	566 326,92
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	450 000,00	566 326,92
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	24 594 917,00	27 490 641,72
Środki trwałe	24 506 267,00	27 490 641,72
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	455 386,97	455 386,97

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 292 372,91	18 920 340,59
urządzenia techniczne i maszyny	4 659 123,98	6 521 865,47
środki transportu	194 638,87	391 706,85
inne środki trwałe	904 744,27	1 201 341,84
Środki trwałe w budowie	88 650,00	0,00
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	1 719 921,14	1 756 301,57
Nieruchomości	1 719 921,14	1 756 301,57
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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- 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	1 168 184,00	325 259,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 168 184,00	325 259,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	26 361 783,74	25 475 092,15
Zapasy	11 210 353,79	12 692 343,64
Materiały	5 735 001,91	5 875 921,70
Półprodukty i produkty w toku	4 128 028,15	4 846 287,85
- w tym obiekty w zabudowie	0,00	0,00
Produkty gotowe	721 638,48	1 970 134,09
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	625 685,25	0,00
Należności krótkoterminowe	5 051 021,81	6 643 353,07
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	5 051 021,81	6 643 353,07

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 898 758,62	6 552 935,02
- do 12 miesięcy	4 364 708,80	6 149 384,19
- powyżej 12 miesięcy	534 049,82	403 550,83
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	40 129,00	0,00
inne	112 134,19	90 418,05
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	3 561 977,37	3 000 641,01
Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 561 977,37	3 000 641,01
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	3 561 977,37	3 000 641,01
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 561 977,37	3 000 641,01
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 538 430,77	3 138 754,43
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
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
Pasywa razem	54 294 805,88	55 613 621,36
Kapitał (fundusz) własny	17 183 755,41	15 425 480,89
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 211 288,60	2 211 288,60
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 214 192,29	20 019 235,29
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5 320 000,00	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	1 758 274,52	-6 805 043,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 111 050,47	40 188 140,47
Rezerwy na zobowiązania	1 015 194,74	1 314 055,36
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	701 590,00	804 235,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	163 604,74	159 247,62
- długoterminowa	155 539,40	134 215,45
- krótkoterminowa	8 065,34	25 032,17
Pozostałe rezerwy	150 000,00	350 572,74
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	150 000,00	350 572,74
Zobowiązania długoterminowe	2 340 624,99	5 585 443,41
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	2 340 624,99	5 585 443,41
kredyty i pożyczki	2 206 776,17	5 122 504,01
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	133 848,82	462 939,40
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	20 751 165,30	25 201 967,94
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	20 688 088,44	25 068 819,20
kredyty i pożyczki	10 654 152,53	12 393 141,58
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	331 779,23	1 610 560,67
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 435 002,11	8 973 407,04
- do 12 miesięcy	7 435 002,11	8 973 407,04
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	31 266,36	76 831,75
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	1 393 609,82	1 145 416,66
z tytułu wynagrodzeń	390 653,99	380 523,23
inne	451 624,40	488 938,27
Fundusze specjalne	63 076,86	133 148,74
Rozliczenia międzyokresowe	13 004 065,44	8 086 673,76
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	13 004 065,44	8 086 673,76
- długoterminowe	3 844 395,25	4 244 025,52
- krótkoterminowe	9 159 670,19	3 842 648,24

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	52 108 541,96	50 664 895,58
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	51 073 071,00	49 853 633,12
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 035 470,96	811 262,46
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	41 561 619,58	44 566 573,44
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	40 685 506,49	43 775 338,42
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	876 113,09	791 235,02
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	10 546 922,38	6 098 322,14
Koszty sprzedaży	93 200,62	193 093,55
Koszty ogólnego zarządu	5 495 666,13	7 890 412,27
Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	4 958 055,63	-1 985 183,68
Pozostałe przychody operacyjne	2 962 165,74	4 827 994,37

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	183 113,47	76 971,99
Dotacje	1 487 032,08	996 577,46
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	194 789,75	0,00
Inne przychody operacyjne	1 097 230,44	3 754 444,92
Pozostałe koszty operacyjne	5 934 368,00	8 012 891,05
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 258 355,94	2 627 474,22
Inne koszty operacyjne	676 012,06	5 385 416,83
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 985 853,37	-5 170 080,36
Przychody finansowe	110 110,05	12 591,05
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:	14 483,87	12 591,05
- 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
Inne	95 626,18	0,00
Koszty finansowe	854 496,90	1 062 870,69
Odsetki, w tym:	854 496,90	756 702,59
- 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

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Inne	0,00	306 168,10
Zysk (strata) brutto (I+J-K)	1 241 466,52	-6 220 360,00
Podatek dochodowy	-516 808,00	584 683,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (L-M-N)	1 758 274,52	-6 805 043,00

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)	15 425 480,89	16 230 523,89
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 425 480,89	16 230 523,89
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 211 288,60	1 531 288,60
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	680 000,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	680 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	680 000,00
- podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 211 288,60	2 211 288,60
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	20 019 235,29	36 714 436,39
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-6 805 043,00	-16 695 201,10
zwiększenie (z tytułu)	0,00	5 320 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	5 320 000,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	6 805 043,00	22 015 201,10
- pokrycia straty	6 805 043,00	22 015 201,10
- umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 214 192,29	20 019 235,29
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
- aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
- zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
- zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	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
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	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	-6 805 043,00	-22 015 201,10
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
- ...	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
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	6 805 043,00	22 015 201,10
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 805 043,00	22 015 201,10
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	6 805 043,00	22 015 201,10
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	6 805 043,00	22 015 201,10
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	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	1 758 274,52	-6 805 043,00
zysk netto	1 758 274,52	0,00
strata netto	0,00	6 805 043,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
odpisy z zysku	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 183 755,41	15 425 480,89
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

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	-522 206,64	-3 159 180,74
Zysk (strata) netto	1 758 274,52	-6 805 043,00
Korekty razem	-2 280 481,16	3 645 862,26
Amortyzacja	3 131 685,77	3 545 799,15
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-45 876,42	-1 943,98
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	719 126,17	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-183 113,47	590 765,34
Zmiana stanu rezerw	-298 860,62	-225 231,70
Zmiana stanu zapasów	1 481 989,85	-1 315 368,78
Zmiana stanu należności	1 592 331,26	-1 890 535,72
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 600 207,42	675 103,50
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 113 936,71	2 251 781,12
Inne korekty	36 380,43	15 493,33
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-522 206,64	-3 159 180,74
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	63 479,34	-93 094,21
Wpływy	221 190,99	76 971,99
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	221 190,99	76 971,99
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	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
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	157 711,65	170 066,20
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	157 711,65	170 066,20
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
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	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)	63 479,34	-93 094,21

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	974 187,24	3 196 343,64
Wpływy	6 788 727,05	13 229 898,73
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	6 000 000,00
Kredyty i pożyczki	0,00	7 229 898,73
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	6 788 727,05	0,00
Wydatki	5 814 539,81	10 033 555,09
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
Spłaty kredytów i pożyczek	4 654 716,89	9 517 488,09
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	440 696,75	516 067,00
Odsetki	719 126,17	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	974 187,24	3 196 343,64
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	515 459,94	-55 931,31
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	561 336,36	-55 931,31
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	45 876,42	1 943,98
Środki pieniężne na początek okresu	3 010 723,43	3 066 654,74
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	3 526 183,37	3 010 723,43
- o ograniczonej możliwości dysponowania	388 715,38	167 806,91

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Załączony plik

Wprowadzenie-sig-sig.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

SAR

Załączony plik

SAR2018-sig-sig.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowe noty SAR

Załączony plik

DodatkoweNotySARpdf-sig-sig.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowe noty objaśniające do sprawozdania finansowego

Załączony plik

DodatkoweNotyObjasniajaceDoSprawFinan-sig-sig.pdf

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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 241 466,52	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 490 112,08	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	1 490 112,08	0,00
rozliczenie dotacji odpisami amortyzacyjnymi (Artykuł 17)	1 487 032,08	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	1 487 032,08	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	3 080,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	3 080,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	958 032,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	958 032,00	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego który nie był zaliczany do KUP (Artykuł 16)	758 032,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	758 032,00	0,00
wykorzystanie rezerwy na koszty (Artykuł 16)	200 000,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	200 000,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	158 039,28	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	158 039,28	0,00
przychody niefakturowane (wycena kontraktów długoterminowych) (Artykuł 12)	158 039,28	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	158 039,28	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 181 924,04	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	2 181 924,04	0,00
wpłaty na PFRON (Artykuł 16)	199 997,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	199 997,00	0,00
odsetki budżetowe (Artykuł 16)	13 744,20	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	13 744,20	0,00
amortyzacja rozliczana dotacja (Artykuł 16)	1 487 032,08	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	1 487 032,08	0,00
zapłacone raty leasingu odsetkowe (Artykuł 17b)	58 046,81	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	58 046,81	0,00
koszty utrzymania wynajetych mieszkań (Artykuł 16)	34 344,92	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	34 344,92	0,00
koszty procesów (Artykuł 16)	37 919,06	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	37 919,06	0,00
wysięgowanie nierozliczonych rozrachunków (Artykuł 16)	25 230,21	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	25 230,21	0,00
różnice inwentaryzacyjne (Artykuł 16)	272 909,68	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	272 909,68	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	52 700,08	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	52 700,08	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	6 439 268,33	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	6 439 268,33	0,00
niewypłacone osobą fizycznym wynagrodzenia z tyt.umowy zlecenie za m-c 12-2018 i ZUS (Artykuł 16)	42 153,23	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	42 153,23	0,00
niewypłacone osobą fizycznym wynagrodzenia z tyt. umowy o pracę za moc 12-2018 i ZUS 11-2018,12-2018 (Artykuł 16)	230 518,11	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	230 518,11	0,00
odpis aktualizujący rozliczenia międzyokresowe (projekt biostrateg) (Artykuł 16)	3 824 000,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	3 824 000,00	0,00
nadwyżka amortyzacji bilansowej nad amortyzacja podatkową (Artykuł 16)	671 850,62	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	671 850,62	0,00
utworzenie rezerwy na koszty (Artykuł 16)	200 000,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	200 000,00	0,00
utworzenie odpisów aktualizujących (Artykuł 16)	1 434 365,94	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	1 434 365,94	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
przeszacowanie wartości inwestycji w nieruchomości (Artykuł 16)	36 380,43	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	36 380,43	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
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:	866 905,15	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	866 905,15	0,00
wypłacone osobą fizycznym wynagrodzenia z tyt. umowy zlecenie za 12-2017 i ZUS (Artykuł 16)	22 300,54	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	22 300,54	0,00
wypłacone osobą fizycznym wynagrodzenia z tyt. umowy o pracę za 12-2017 i ZUS 12-2017,11-2017 (Artykuł 16)	227 604,44	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	227 604,44	0,00
koszty kontraktów długoterminowych wyłączonych w 2017r. (Artykuł 15)	122 895,57	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	122 895,57	0,00
zapłacone raty leasingowe (Artykuł 17b)	494 104,60	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	494 104,60	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	4 480 272,12	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	4 480 272,12	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	31 266,36	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	31 266,36	0,00
przychody przyszłych okresów (Artykuł 12)	31 266,36	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	31 266,36	0,00
otrzymane dotacje (Artykuł 12)	6 788 727,05	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	6 788 727,05	0,00
wyłączenie z podstawy opodatkowania wg CIT-O (Artykuł 17)	-6 788 727,05	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	-6 788 727,05	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 256 643,00	0,00
K. Podatek dochodowy	428 762,00	0,00