

**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: 2020-05-05

Kod sprawozdania: SFJINZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowo-Produkcyjne "LECH" Spółka z o.o.

Siedziba

Województwo: podlaskie

Powiat: Białostocki

Gmina: Białystok

Miejscowość: Białystok

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: podlaskie

Powiat: Białostocki

Gmina: Białystok

Ulica: Kombatantów

Nr domu: 4

Miejscowość: Białystok

Kod pocztowy: 15-110

Poczta: Białystok

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 3821Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000097008

NIP: 5420200381

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

tak

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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),

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosowane są zasady według obowiązujących przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (PDOP). W Spółce przyjęto generalną zasadę stosowania stawek amortyzacyjnych składników

majątkowych dla celów bilansowych zgodnie z wykazem stawek amortyzacyjnych przewidzianych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dopuszcza się jednak odstępstwo od tej zasady zgodnie z zasadą istotności oraz kryteriów techniczno-ekonomicznych i szczególnych ograniczeń prawnych (np. dotacja UE). Jednostka stosuje metodę amortyzacji liniowej. Roczna skala odpisów amortyzacyjnych odzwierciedla, co do istoty, faktyczny stopień zużywania się majątku trwałego.

Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej w przedziale do wskazanej w obowiązujących przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych kwoty, od której należy dokonywać odpisów amortyzacyjnych - odpis w 100% jest dokonywany w miesiącu wprowadzenia ich do używania (w dacie zakupu), w uzasadnionych przypadkach składniki te mogą być amortyzowane na zasadach ogólnych.

Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu (przebudowa, rozbudowa, rekonstrukcja, adaptacja lub modernizacja), to wartość początkową tych środków trwałych powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie; wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych zalicza się do ulepszeń, jeżeli jednostkowa cena nabycia takiej części przekracza wskazaną w obowiązujących przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych kwotę, od której należy dokonywać odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Zapasy - towary i materiały; materiały zakupione na potrzeby bieżącej działalności operacyjnej odpisywane są w koszty w momencie ich zakupu, z wyjątkiem niektórych materiałów (materiały procesowe, olej technologiczny, olej napędowy, drut do wiązania surowców wtórnych, inne w zależności od potrzeb). Gospodarką magazynową zostały również objęte części zamienne w Zakładzie Unieszkodliwiania Odpadów Komunalnych w Białymstoku, które są odnoszone w ciężar kosztów w momencie ich wydania. Do towarów Spółka kwalifikuje i zalicza prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii będących dowodem wyprodukowania pewnej określonej w świadectwie, ilości energii elektrycznej w koncesjonowanym źródle odnawialnym oraz ilości energii w wysokosprawnej kogeneracji. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Rozchody ustalane są przy zastosowaniu metody FIFO.

Należności - wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Na dzień bilansowy wykazywane są wraz z odsetkami z tytułu zwłoki w zapłacie, opłaconymi do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego.

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.

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. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Środki pieniężne - wykazuje się 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.

Kapitały (fundusze) własne - ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy na zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe bierne - to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Rezerwy tworzy się zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Spółka tworzy rezerwy na poniższe tytuły:

- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe, niewykorzystane urlopy)

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o niezależne obliczenia aktuarialne.

- odpisy na fundusz rekultywacyjny,
- planowane remonty odtworzeniowe środków trwałych-RMB (fakultatywnie).

Zobowiązania - wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozos

tałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

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. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów, a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych

ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności przychodów i kosztów, ostrożnej wyceny.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym i układzie kalkulacyjnym, ujmuje je w okresach, których dotyczą. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składa się wynik z działalności gospodarczej, operacyjnej i finansowej oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów z uwzględnieniem podatku dochodowego odroczonego.

Wynik na działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług (w części podlegającej odliczeniu), oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych, a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, wynikającymi z realizowanych przez jednostkę operacji finansowych związanych z inwestycjami oraz pozyskaniem i obsługą kapitałów obcych, a w szczególności odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych oprocentowanych papierów wartościowych, straty ze sprzedaży inwestycji finansowych.

Nie stanowią kosztów finansowych koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych na sfinansowanie rzeczowego majątku trwałego i wartości niematerialnych i prawnych poniesione przez jednostkę w okresie budowy, montażu i ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, gdyż zwiększają one cenę nabycia lub koszt wytworzenia tych aktywów. Z tych samych przyczyn do przychodów i kosztów finansowych nie zalicza

się także różnic kursowych związanych z powyższymi zobowiązaniami.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje: część bieżącą i część odroczoną (różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego). Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są

naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2019 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2018.

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe oraz przedstawia dodatkowe informacje i objaśnienia według Załącznika nr 1 do ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.).

pozostałe

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

INFORMACJE DOTYCZĄCE DZIAŁALNOŚCI KONCESJONOWANEJ I DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI JAKO PRZEDSIĘBIORSTWA ENERGETYCZNEGO

INFORMACJE DOTYCZĄCE DZIAŁALNOŚCI KONCESJONOWANEJ I DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI JAKO PRZEDSIĘBIORSTWA ENERGETYCZNEGO.

PUHP "LECH" Sp. z o.o. posiada koncesję na wytwarzanie ciepła z okresem ważności ustalonym do dnia 31 grudnia 2030 roku oraz koncesję na wytwarzanie energii elektrycznej z okresem ważności ustalonym do dnia 31 grudnia 2030 roku. Koncesji udzielono Decyzjami Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z dnia 31 grudnia 2015 roku.

Decyzjami Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki z dnia 26 września 2017 roku zmieniono przedmiotowe koncesje w zakresie wykonywania działalności gospodarczej polegającej na wytwarzaniu ciepła i energii elektrycznej w instalacji OZE (Odnawialne Źródła Energii) - instalacji termicznego przekształcania odpadów (ITPO).

Spółka spełnia przesłanki i warunki, które klasyfikują Spółkę jako przedsiębiorstwo energetyczne w rozumieniu art. 3 ust. 12 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 roku – prawo energetyczne.

Zgodnie z i na potrzeby obowiązków przedsiębiorstwa energetycznego, wynikającymi z art. 44 ust. 1 prawo energetyczne, Spółka prowadzi ewidencję księgową w sposób umożliwiający odrębne obliczenie kosztów i przychodów, zysków i strat dla wykonywanej koncesjonowanej działalności gospodarczej związanej z wytwarzaniem energii elektrycznej i ciepłej.

Wewnętrzne zasady alokacji kosztów i przychodów, przyjęte przez Spółkę zostały określone na potrzeby zapewnienia równoprawnego traktowania odbiorców oraz eliminowania subsydiowania skrośnego. Spółka nie jest typowym przedsiębiorstwem energetycznym, którego zysk jako całości lub poszczególnych działalności wynika z rachunku przychodów i kosztów działalności energetycznej. Działalność koncesjonowana – wytwarzanie energii elektrycznej i wytwarzanie energii ciepłej stanowi część działalności Instalacji Termicznego Przekształcania Odpadów Komunalnych - ZUOK Białystok i jako produkt ubocznego procesu termicznego przekształcania odpadów komunalnych, nie stanowi podstawowego źródła dochodu.

Wszelkie przychody i koszty niezwiązane z działalnością wytwarzania energii stanowią przychody i koszty niezwiązane z działalnością wytwarzania energii, w rozumieniu art. 44 ust. 1 ustawy prawo energetyczne.

Spółka nie prowadzi działalności w zakresie, o którym mowa w art. 44 ust. 2 ustawy prawo energetyczne oraz nie spełnia definicji przedsiębiorstwa energetycznego w rozumieniu art. 49a ust. 2 ustawy prawo energetyczne. W związku z tym, sprawozdanie finansowe Spółki za Rok Obrotowy nie jest objęte zakresem ujawnień wynikających z przepisów, o których mowa w zdaniu poprzednim.

Wszystkie dane dotyczące działalności koncesjonowanej (wytwarzanie energii elektrycznej i wytwarzanie energii ciepłej) zawierają się w danych Sprawozdania Finansowego dla całej Spółki

Lista złożonych podpisów:

2020-05-05 12:58:35Z Hanna Kołtun - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2020-05-05 14:55:49Z Michał Witold Stefanowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2020-05-05 14:57:05Z Alina Pisiecka - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kołtun

WICEPREZES

mgr Alina Pisiecka

PREZES

mgr Michał Witold Stefanowicz

Bilans

Sporządzony na dzień: 2019-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|----------------|----------------|
| Aktywa razem | 385 322 187,54 | 410 806 203,66 |
| Aktywa trwałe | 338 495 545,96 | 367 890 993,03 |
| Wartości niematerialne i prawne | 570 186,44 | 27 149,19 |
| Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| Inne wartości niematerialne i prawne | 570 186,44 | 27 149,19 |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 337 809 109,52 | 367 794 268,84 |
| Środki trwałe | 337 038 990,31 | 366 387 374,63 |
| grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 11 509 084,50 | 11 509 084,50 |
| budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 122 732 642,00 | 127 954 692,02 |
| urządzenia techniczne i maszyny | 199 514 964,49 | 223 514 323,67 |
| środki transportu | 2 069 666,19 | 2 420 898,47 |
| inne środki trwałe | 1 212 633,13 | 988 375,97 |
| Środki trwałe w budowie | 770 119,21 | 1 406 894,21 |
| 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 aktywafinansowe | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|--|----------------------|----------------------|
| Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 116 250,00 | 69 575,00 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 116 250,00 | 69 575,00 |
| Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa obrotowe | 46 826 641,58 | 42 915 210,63 |
| Zapasy | 2 711 161,62 | 2 140 410,30 |
| Materiały | 2 711 161,62 | 2 132 954,14 |
| Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 |
| Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 |
| Towary | 0,00 | 7 456,16 |
| Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 7 151 692,89 | 6 767 229,70 |
| 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 | 7 151 692,89 | 6 767 229,70 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 6 921 959,13 | 6 684 702,90 |
| – do 12 miesięcy | 6 921 959,13 | 6 684 702,90 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 112 459,05 | 0,00 |
| Inne | 117 274,71 | 82 526,80 |
| dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 36 412 388,28 | 33 473 227,46 |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe | 36 412 388,28 | 33 473 227,46 |
| 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 | 28 150 359,61 | 970 022,25 |
| – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 28 150 359,61 | 970 022,25 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 8 262 028,67 | 32 503 205,21 |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|-----------------------|-----------------------|
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 8 262 028,67 | 4 070 545,85 |
| – inne środki pieniężne | 0,00 | 28 432 659,36 |
| – inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 551 398,79 | 534 343,17 |
| Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 385 322 187,54 | 410 806 203,66 |
| Kapitał (fundusz) własny | 66 775 231,16 | 63 170 504,06 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy | 37 072 936,00 | 37 072 936,00 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 22 492 417,54 | 15 689 077,10 |
| – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 5 150,52 | 5 150,52 |
| – 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 | 7 204 727,10 | 10 403 340,44 |
| Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 318 546 956,38 | 347 635 699,60 |
| Rezerwy na zobowiązania | 13 969 695,04 | 9 387 388,64 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 38 266,00 | 23 345,00 |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 3 810 721,29 | 3 007 544,62 |
| – długoterminowa | 3 489 839,89 | 2 788 098,82 |
| – krótkoterminowa | 320 881,40 | 219 445,80 |
| Pozostałe rezerwy | 10 120 707,75 | 6 356 499,02 |
| – długoterminowe | 10 120 707,75 | 6 356 499,02 |
| – krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania długoterminowe | 100 551 273,91 | 118 238 620,51 |
| Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| Wobec pozostałych jednostek | 100 551 273,91 | 118 238 620,51 |
| kredyty i pożyczki | 100 182 667,62 | 117 789 303,62 |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| inne | 368 606,29 | 449 316,89 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 31 885 679,41 | 30 703 230,95 |
| 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 | 31 588 274,17 | 30 503 996,71 |
| kredyty i pożyczki | 17 666 408,68 | 17 672 739,40 |
| 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 : | 3 597 358,37 | 2 904 024,83 |
| - do 12 miesięcy | 3 597 358,37 | 2 904 024,83 |
| - 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 | 8 405 151,66 | 8 391 298,76 |
| z tytułu wynagrodzeń | 1 015 958,58 | 901 547,22 |
| inne | 903 396,88 | 634 386,50 |
| Fundusze specjalne | 297 405,24 | 199 234,24 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 172 140 308,02 | 189 306 459,50 |
| Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| Inne rozliczenia międzyokresowe | 172 140 308,02 | 189 306 459,50 |
| - długoterminowe | 155 232 018,89 | 172 183 488,56 |
| - krótkoterminowe | 16 908 289,13 | 17 122 970,94 |

Lista złożonych podpisów:

2020-05-05 12:58:35Z Hanna Kołtun - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2020-05-05 14:55:49Z Michał Witold Stefanowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2020-05-05 14:57:05Z Alina Pisiecka - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kołtun

PREZES

mgr Michał Witold Stefanowicz

WICEPREZES

mgr Alina Pisiecka

Q

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: | 78 261 522,60 | 76 435 026,31 |
| – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | 81 728 599,36 | 80 170 382,52 |
| Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -3 467 076,76 | -3 735 356,21 |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| Koszty działalności operacyjnej | 80 715 564,47 | 76 123 789,75 |
| Amortyzacja | 33 499 423,47 | 33 244 745,67 |
| Zużycie materiałów i energii | 7 309 452,81 | 7 092 446,02 |
| Usługi obce | 9 130 898,65 | 7 782 494,71 |
| Podatki i opłaty, w tym: | 7 498 097,64 | 7 904 216,85 |
| – podatek akcyzowy | 65 752,00 | 257 666,00 |
| Wynagrodzenia | 17 441 949,24 | 15 361 252,02 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 4 631 342,89 | 4 189 527,25 |
| – emerytalne | 1 695 151,68 | 1 529 675,82 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 1 204 399,77 | 549 107,23 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | -2 454 041,87 | 311 236,56 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 17 396 255,67 | 18 779 904,39 |
| Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 265,04 | 56 150,00 |
| Dotacje | 17 158 695,32 | 17 281 057,38 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 90,40 | 0,00 |
| Inne przychody operacyjne | 237 204,91 | 1 442 697,01 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 1 270 478,81 | 1 800 812,16 |
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 14 833,39 | 143 666,13 |
| Inne koszty operacyjne | 1 255 645,42 | 1 657 146,03 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | 13 671 734,99 | 17 290 328,79 |
| Przychody finansowe | 530 049,37 | 604 515,44 |
| 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: | 530 000,78 | 602 254,66 |
| – 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 | 48,59 | 2 260,78 |
| Koszty finansowe | 4 191 644,26 | 4 855 273,79 |
| Odsetki, w tym: | 4 183 994,08 | 4 855 267,79 |
| – 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 | 7 650,18 | 6,00 |
| Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 10 010 140,10 | 13 039 570,44 |
| Podatek dochodowy | 2 805 413,00 | 2 636 230,00 |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) netto (I-J-K) | 7 204 727,10 | 10 403 340,44 |

Lista złożonych podpisów:

2020-05-05 12:58:35Z Hanna Koltun - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2020-05-05 14:55:49Z Michał Witold Stefanowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2020-05-05 14:57:05Z Alina Pisiecka - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Koltun

WICEPREZES

mgr Alina Pisiecka

PREZES

mgr Michał Witold Stefanowicz

[Signature]

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) | 63 170 504,06 | 54 767 163,62 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| – korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 63 170 504,06 | 54 767 163,62 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 37 072 936,00 | 37 072 936,00 |
| 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 | 37 072 936,00 | 37 072 936,00 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 15 689 077,10 | 14 784 576,07 |
| Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 6 803 340,44 | 904 501,03 |
| zwiększenie (z tytułu) | 6 803 340,44 | 904 501,03 |
| – emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 |
| – podziału zysku (ustawowo) | 6 803 340,44 | 904 501,03 |
| – 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 | 22 492 417,54 | 15 689 077,10 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 5 150,52 | 5 150,52 |
| Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| – zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 5 150,52 | 5 150,52 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 10 403 340,44 | 2 904 501,03 |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 10 403 340,44 | 2 904 501,03 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| – korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 10 403 340,44 | 2 904 501,03 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| – podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|---------------|---------------|
| zmniejszenie (z tytułu) | 10 403 340,44 | 2 904 501,03 |
| - - przekazanie zysku na kapitał zapasowy | 6 803 340,44 | 904 501,03 |
| - - przekazanie zysku na ZFŚS | 100 000,00 | 0,00 |
| - - wypłata dywidendy | 3 500 000,00 | 2 000 000,00 |
| Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| - korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| Wynik netto | 7 204 727,10 | 10 403 340,44 |
| Zysk netto | 7 204 727,10 | 10 403 340,44 |
| Strata netto | 0,00 | 0,00 |
| Odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 66 775 231,16 | 63 170 504,06 |
| Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 66 775 231,16 | 63 170 504,06 |

Lista złożonych podpisów:

2020-05-05 12:58:35Z Hanna Kołtun - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2020-05-05 14:55:49Z Michał Witold Stefanowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2020-05-05 14:57:05Z Alina Pisiecka - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Hanna Kołtun

WICEPREZES
mgr Alina Pisiecka

PREZES
mgr Michał Witold Stefanowicz

G

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 | 7 204 727,10 | 10 403 340,44 |
| Korekty razem | 24 920 728,75 | 21 277 473,37 |
| Amortyzacja | 33 499 423,47 | 33 244 745,67 |
| Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 3 653 993,30 | 0,00 |
| Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -265,04 | -11 579,05 |
| Zmiana stanu rezerw | 4 535 631,40 | 407 275,30 |
| Zmiana stanu zapasów | -570 751,32 | -446 316,18 |
| Zmiana stanu należności | -384 463,19 | 1 424 291,93 |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 1 367 964,35 | 3 202 671,57 |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -17 183 207,10 | -16 546 018,75 |
| Inne korekty | 2 402,88 | 2 402,88 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | 32 125 455,85 | 31 680 813,81 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| Wpływy | 852 552,91 | 1 440 574,33 |
| Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 265,04 | 445 000,00 |
| Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| Z aktywów finansowych, w tym: | 852 287,87 | 995 574,33 |
| w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach | 852 287,87 | 995 574,33 |
| – 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 | 852 287,87 | 995 574,33 |
| Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| Wydatki | 32 208 911,70 | 4 963 227,55 |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 4 238 889,45 | 3 993 205,30 |
| Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| Na aktywa finansowe, w tym: | 27 970 022,25 | 970 022,25 |
| w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach | 27 970 022,25 | 970 022,25 |
| – nabycie aktywów finansowych | 27 970 022,25 | 970 022,25 |
| – udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II) | -31 356 358,79 | -3 522 653,22 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|----------------------|----------------------|
| Wpływy | 467 397,80 | 536 734,15 |
| Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| Kredyty i pożyczki | 0,00 | 470 000,00 |
| Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| Inne wpływy finansowe | 467 397,80 | 66 734,15 |
| Wydatki | 25 477 671,40 | 19 677 951,93 |
| Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 3 500 000,00 | 2 000 000,00 |
| Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 100 000,00 | 0,00 |
| Spląty kredytów i pożyczek | 17 606 636,00 | 17 606 636,00 |
| 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 | 4 190 324,80 | 71 315,93 |
| Inne wydatki finansowe | 80 710,60 | 0,00 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -25 010 273,60 | -19 141 217,78 |
| Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | -24 241 176,54 | 9 016 942,81 |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -24 241 176,54 | 9 016 942,81 |
| – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 32 503 205,21 | 23 486 262,40 |
| Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: | 8 262 028,67 | 32 503 205,21 |
| – o ograniczonej możliwości dysponowania | 297 405,24 | 199 234,24 |

Lista złożonych podpisów:

2020-05-05 12:58:35Z Hanna Kołtun - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2020-05-05 14:55:49Z Michał Witold Stefanowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany
2020-05-05 14:57:05Z Alina Pisiecka - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kołtun

WICEPREZES

mgr Alina Pisiecka

PREZES

mgr Michał Witold Stefanowicz

g

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa

Załączony plik

INFORMACJA_DODATKOWA2019.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 | 10 010 140,10 | 13 039 570,44 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 17 158 695,32 | 18 519 017,97 |
| Dotacja na zakup środków trwałych Art.17 Ust.1 Pkt.21 | 17 158 695,32 | 17 281 057,38 |
| Pozostałe Art.17 Ust.1 | 0,00 | 1 237 960,59 |
| B. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| B. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów | 17 158 695,32 | 18 519 017,97 |
| Dotacja na zakup środków trwałych Art.17 Ust.1 Pkt.21 | 17 158 695,32 | 17 281 057,38 |
| Pozostałe Art.17 Ust.1 | 0,00 | 1 237 960,59 |
| B. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | 205 463,51 | 122 867,40 |
| Naliczone a nieotrzymane noty obciążeniowe Art.12 Ust.3e | 22 671,40 | 600,00 |
| Różnice kursowe z wyceny bilansowej [15a.3] Art.15a Ust.2 | 48,59 | 0,00 |
| Naliczone a nieotrzymane odsetki od należności Art.12 Ust.4 Pkt.2 | 2 389,25 | 4 533,02 |
| Nienotyfikowane na dzień bilansowy odsetki bankowe od lokat Art.12 Ust.4 Pkt.2 | 180 337,36 | 117 734,38 |
| Rozwiązanie odpisu aktualizującego - Vat Art.12 Ust.4 Pkt.9 | 16,91 | 0,00 |
| C. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| C. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym - z innych źródeł przychodów | 205 463,51 | 122 867,40 |
| Naliczone a nieotrzymane noty obciążeniowe Art.12 Ust.3e | 22 671,40 | 600,00 |
| Różnice kursowe z wyceny bilansowej [15a.3] Art.15a Ust.2 | 48,59 | 0,00 |
| Naliczone a nieotrzymane odsetki od należności Art.12 Ust.4 Pkt.2 | 2 389,25 | 4 533,02 |
| Nienotyfikowane na dzień bilansowy odsetki bankowe od lokat Art.12 Ust.4 Pkt.2 | 180 337,36 | 117 734,38 |
| Rozwiązanie odpisu aktualizującego - Vat Art.12 Ust.4 Pkt.9 | 16,91 | 0,00 |
| C. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: | 122 867,40 | 90 701,76 |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|---------------|---------------|
| Otrzymane należności z tytułu not obciążeniowych Art.12 Ust.1 Pkt.1 | 16,91 | 0,00 |
| Otrzymane odsetki od należności Art.12 Ust.1 Pkt.1 | 4 533,02 | 2 069,44 |
| Otrzymane odsetki od lokat bankowych Art.12 Ust.1 Pkt.1 | 117 734,38 | 88 632,32 |
| D. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| D. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów | 122 867,40 | 90 701,76 |
| Otrzymane należności z tytułu not obciążeniowych Art.12 Ust.1 Pkt.1 | 600,00 | 0,00 |
| Otrzymane odsetki od należności Art.12 Ust.1 Pkt.1 | 4 533,02 | 2 069,44 |
| Otrzymane odsetki od lokat bankowych Art.12 Ust.1 Pkt.1 | 117 734,38 | 88 632,32 |
| D. Pozostałe | 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: | 17 466 393,45 | 17 776 563,30 |
| Wpłaty na PFRON Art.16 Ust.1 Pkt.36 | 183 641,00 | 190 205,00 |
| Inne Art.16 Ust.1 | 4 050,66 | 7 426,17 |
| koszty egzekucji komorniczej Art.16 Ust.1 Pkt.17 | 0,00 | 28 414,61 |
| Odsetki budżetowe Art.16 Ust.1 Pkt.21 | 4 554,02 | 158,00 |
| Wydatki zaliczone do bieżących kosztów pokryte z dotacji Art.16 Ust.1 Pkt.48 | 23 188,90 | 36 527,21 |
| Składki na rzecz organizacji do której przynależność nie jest obowiązkowa Art.16 Ust.1 Pkt.37 | 11 005,36 | 8 211,68 |
| Amortyzacja niepodatkowa Art.15 Ust.6 | 55 298,40 | 55 298,36 |
| AC samochodu osobowego pow. 150 tys. Art.16 Ust.1 Pkt.49 | 668,95 | 1 530,47 |
| Amortyzacja samochodu osobowego ponad limit Art.16 Ust.1 Pkt.4 | 4 161,10 | 14 791,44 |
| Wycena bilansowa - różnice kursowe [15.3] Art.15 Ust.2 | 14,56 | -3 386,22 |
| Ryczałt samochodowy - Zarząd Art.16 Ust.1 Pkt.51 | 8 539,09 | 8 525,16 |
| Amortyzacja sfinansowana funduszem przewencyjnym Art.16 Ust.1 Pkt.48 | 522,24 | 522,29 |
| Amortyzacja środków trwałych pokryta z dotacji Art.16 Ust.1 Pkt.48 | 17 135 506,42 | 17 244 530,17 |
| Koszty dotyczące nieodpłatnego przyjmowania odpadów Art.16 Ust.1 | 1 681,58 | 26 639,95 |
| Koszty eksploatacji samochodów osob. -wydatki 25% Art.16 Ust.1 Pkt.51 | 31 158,29 | 0,00 |
| Pozostałe Art.15 Ust.1 | 2 402,88 | 157 169,01 |
| E. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| E. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych) - z innych źródeł przychodów | 17 466 393,45 | 17 776 563,30 |
| Wpłaty na PFRON Art.16 Ust.1 Pkt.36 | 183 641,00 | 190 205,00 |
| Inne Art.16 Ust.1 | 4 050,66 | 7 426,17 |
| koszty egzekucji komorniczej Art.16 Ust.1 Pkt.17 | 0,00 | 28 414,61 |
| Odsetki budżetowe Art.16 Ust.1 Pkt.21 | 4 554,02 | 158,00 |
| Wydatki zaliczone do bieżących kosztów pokryte z dotacji Art.16 Ust.1 Pkt.48 | 23 188,90 | 36 527,21 |
| Składki na rzecz organizacji do której przynależność nie jest obowiązkowa Art.16 Ust.1 Pkt.37 | 11 005,36 | 8 211,68 |
| Amortyzacja niepodatkowa Art.15 Ust.6 | 55 298,40 | 55 298,36 |
| AC samochodu osobowego pow. 150 tys. Art.16 Ust.1 Pkt.49 | 668,95 | 1 530,47 |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|--|---------------|---------------|
| Amortyzacja samochodu osobowego ponad limit Art. 16 Ust. 1 Pkt. 4 | 4 161,10 | 14 791,44 |
| Wycena bilansowa - różnice kursowe [15.3] Art. 15 Ust. 2 | 14,56 | -3 386,22 |
| Ryczałt samochodowy - Zarząd Art. 16 Ust. 1 Pkt. 51 | 8 539,09 | 8 525,16 |
| Amortyzacja sfinansowana funduszem przewencyjnym Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48 | 522,24 | 522,29 |
| Amortyzacja środków trwałych pokryta z dotacji Art. 16 Ust. 1 Pkt. 48 | 17 135 506,42 | 17 244 530,17 |
| Koszty dotyczące nieodpłatnego przyjmowania odpadów Art. 16 Ust. 1 | 1 681,58 | 26 639,95 |
| Koszty eksploatacji samochodów osob. -wydatki 25% Art. 16 Ust. 1 Pkt. 51 | 31 158,29 | 0,00 |
| Pozostałe Art. 15 Ust. 1 | 2 402,88 | 157 169,01 |
| E. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | 5 198 064,38 | 4 633 205,53 |
| Zarachowane a niezapłacone odsetki od pożyczki Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 | 59 772,68 | 66 103,40 |
| Rezerwy na świadczenia pracownicze naliczone na dzień bilansowy Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 | 803 176,67 | 435 549,47 |
| Rezerwa na przyszłe remonty odtworzeniowe Art. 15 Ust. 4e | 2 680 000,00 | 2 680 000,00 |
| Ryczałty samochodowe zarachowane a niewypłacone Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 | 1 732,36 | 2 352,89 |
| Składki ZUS pracodawcy od wynagr. za XI. Art. 15 Ust. 5 Pkt. 4h | 269 971,97 | 248 651,23 |
| Składki ZUS pracodawcy od wynagr. za XII. Art. 15 Ust. 5 Pkt. 4h | 280 364,33 | 0,00 |
| Składki ZUS pracodawcy od wynagr. bezosob. za XII Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57a | 0,00 | 10 210,55 |
| Niewypłacone wynagrodzenie z tyt. kontraktów menadż. Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 | 41 584,25 | 38 863,98 |
| Fundusz rekultywacyjny Art. 15 Ust. 4e | 1 046 628,73 | 1 151 474,01 |
| Odpis aktualizujący należności Art. 16 Ust. 1 | 14 833,39 | 0,00 |
| F. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku- z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| F. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku - z innych źródeł przychodów | 5 198 064,38 | 4 633 205,53 |
| Zarachowane a niezapłacone odsetki od pożyczki Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 | 59 772,68 | 66 103,40 |
| Rezerwy na świadczenia pracownicze naliczone na dzień bilansowy Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 | 803 176,67 | 435 549,47 |
| Rezerwa na przyszłe remonty odtworzeniowe Art. 15 Ust. 4e | 2 680 000,00 | 2 680 000,00 |
| Ryczałty samochodowe zarachowane a niewypłacone Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 | 1 732,36 | 2 352,89 |
| Składki ZUS pracodawcy od wynagr. za XI. Art. 15 Ust. 5 Pkt. 4h | 269 971,97 | 248 651,23 |
| Składki ZUS pracodawcy od wynagr. za XII. Art. 15 Ust. 5 Pkt. 4h | 280 364,33 | 0,00 |
| Składki ZUS pracodawcy od wynagr. bezosob. za XII Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57a | 0,00 | 10 210,55 |
| Niewypłacone wynagrodzenie z tyt. kontraktów menadż. Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 | 41 584,25 | 38 863,98 |
| Fundusz rekultywacyjny Art. 15 Ust. 4e | 1 046 628,73 | 1 151 474,01 |
| Odpis aktualizujący należności Art. 16 Ust. 1 | 14 833,39 | 0,00 |
| F. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | 500 846,17 | 3 229 994,84 |
| Zapłacone składki ZUS pracodawcy od wynagr. za XI roku ubiegłego Art. 15 Ust. 4h | 248 651,23 | 221 100,57 |
| Zapłacone składki ZUS pracodawcy od wynagr. za XII roku ubiegłego Art. 15 Ust. 4h | 10 210,55 | 226 947,16 |
| Wyłączone ryczałty samochodowe za rok ubiegły Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 | 1 572,81 | 1 920,41 |
| Zapłacone odsetki od pożyczki Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 | 66 103,40 | 71 315,93 |
| Przekwalifikowanie do kup odpisu aktualizującego należności Art. 16 Ust. 2a Pkt. 1 | 133 024,20 | 47 708,08 |
| Pozostałe Art. 16 Ust. 1 | 2 420,00 | 2 661 002,69 |

| | Rok bieżący | Rok poprzedni |
|---|---------------|---------------|
| Wyplacone wynagrodzenia z tytułu kontraktów menadż. Art.16 Ust.1 | 38 863,98 | 0,00 |
| G. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| G. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów | 500 846,17 | 3 229 994,84 |
| Zapłacone składki ZUS pracodawcy od wynagr. za XI roku ubiegłego Art.15 Ust.4h | 248 651,23 | 221 100,57 |
| Zapłacone składki ZUS pracodawcy od wynagr. za XII roku ubiegłego Art.15 Ust.4h | 10 210,55 | 226 947,16 |
| Wyplacone ryczałty samochodowe za rok ubiegły Art.16 Ust.1 Pkt.57 | 1 572,81 | 1 920,41 |
| Zapłacone odsetki od pożyczki Art.16 Ust.1 Pkt.11 | 66 103,40 | 71 315,93 |
| Przekwalifikowanie do kup odpisu aktualizującego należności Art.16 Ust.2a Pkt.1 | 133 024,20 | 47 708,08 |
| Pozostałe Art.16 Ust.1 | 2 420,00 | 2 661 002,69 |
| Wyplacone wynagrodzenia z tytułu kontraktów menadż. Art.16 Ust.1 | 38 863,98 | 0,00 |
| G. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów | 0,00 | 0,00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| I. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych | 0,00 | 0,00 |
| I. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów | 0,00 | 0,00 |
| I. Pozostałe | 0,00 | 0,00 |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 14 932 460,00 | 13 668 161,00 |
| K. Podatek dochodowy | 2 837 167,00 | 2 596 951,00 |

Lista złożonych podpisów:

2020-05-05 12:58:35Z Hanna Kołtun - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2020-05-05 14:55:49Z Michał Witold Stefanowicz - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

2020-05-05 14:57:05Z Alina Pisiecka - COPE SZAFIR - Kwalifikowany

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Hanna Kołtun

WICEPREZES

mgr Alina Pisiecka

PREZES

mgr Michał Witold Stefanowicz