

WprowadzenieDoSprawozdaniaFinansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa firmy	Instytut Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią Polskiej Akademii Nauk
Województwo	Małopolskie
Powiat	m. Kraków
Gmina	m. Kraków
Miejscowość	Kraków
Kraj	PL
Województwo	Małopolskie
Powiat	m. Kraków
Gmina	m. Kraków
Ulica	ul. Wybickiego 7A
Nr budynku	7A
Nr lokalu	
Miejscowość	Kraków
Kod pocztowy	31-261
Pocztą	Kraków
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	7219Z
Identyfikator podatkowy NIP	6750001900
Czy okres trwania jednostki jest ograniczony	nie
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - od	01.01.2024
data do	31.12.2024
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie n	nie
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	
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: true - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek; false - sprawozdani	nie
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	nie występuje
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	Zasady (polityka) rachunkowości w księgach rachunkowych prowadzonych przez Instytut Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią PAN, w tym stosowane metody wyceny aktywów i pasywów, a także amortyzacji oraz ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego, przyjęte zostały na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 1994r. Nr 121 poz. 591 z późn. zmianami: Dz. U. z 2023 r. poz. 120, 295, 1598, z 2024 r. poz. 619, 1685, 1863.) IGSMIE PAN sporządza: - Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, - Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) stosowane w Instytucie są zgodne z zasadami określonymi w ww. ustawie o rachunkowości. A)Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie Srodki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzone były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były odmienne/dostosowane od/do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Środki trwałe w cenie nabycia od 2500,- zł do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota (w roku 2024 wynosiła 10.000,-zł), od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe nisko cenne) były umarzone jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i cenie nabycia nieprzekraczającej 2500,- zł były zaliczane do kosztów zużycia materiałów. Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzone proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji. Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Wartości niematerialne i prawne -stosuje się zasady jak wyżej. Nieruchomości ewidencjonowane były i wyceniane według ceny nabycia. Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji ewidencjonowane były i wyceniane według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wyceniane były według metody praw własności. Udziały w jednostkach podporządkowanych niezaliczane do aktywów trwałych wyceniane były ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe Udziały i akcje zostały wycenione według wartości nominalnej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość. Pożyczki długoterminowe wyceniono w wartości nominalnej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość. B)Należności i Zobowiązania Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty. Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walutach obcych wyceniane były po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmowano odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszyły te należności. C)Zapasy Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metoda FIFO, pierwsze przyszło – pierwsze wyszło. Rozchód towarów z magazynu wycenia się w cenach zakupu. Przyjęcie produktów gotowych z produkcji do magazynu następuje według kosztów wytworzenia. Rozchód produktów gotowych z magazynu wycenia się według kosztów wytworzenia. Zapasy produkcji niezakończonych na dzień bilansowy wycenia się według kosztów bezpośrednich, rzeczywiście poniesionych z narzutem kosztów pośrednich nie wyższych od ich sprzedaży netto ustalenia wyniku finansowego D)Fundusze Wycenia się według wartości nominalnej Posiadane środki w walutach obcych wyceniane są według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień wyceny.
ustalenia wyniku finansowego	Ustalenie wyniku finansowego za rok obrotowy przebiega według następującego schematu księgowego. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przebiegowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto. Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnią (zysk) lub wielkość ujemną (strata). Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego Sprawozdanie sporządzone według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości dla jednostki „Inne” oraz polityki rachunkowości. Rachunek zysków i strat metoda porównawcza, a przepływy środków pieniężnych – metoda pośrednia.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie sporządzone według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości dla jednostki „Inne” oraz polityki rachunkowości. Rachunek zysków i strat metoda porównawcza, a przepływy środków pieniężnych – metoda pośrednia.

Bilans

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
Aktywa	Aktywa razem	52 415 805,03	57 034 125,96
A	Aktywa trwałe	30 680 031,52	32 298 163,06
A.I	Wartości niematerialne i prawne	1 036 122,56	1 287 693,37
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 036 122,56	1 287 693,37
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	29 629 008,96	30 995 569,69
A.II.1	Środki trwałe	29 599 815,84	30 959 078,29
A.II.1.A	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 478 763,67	1 528 019,23
A.II.1.B	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 976 208,12	23 658 008,88
A.II.1.C	urządzenia techniczne i maszyny	465 936,42	608 775,30
A.II.1.D	środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.E	inne środki trwałe	4 678 907,63	5 164 274,88
A.II.2	Środki trwałe w budowie	29 193,12	36 491,40
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	14 900,00	14 900,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	14 900,00	14 900,00
A.IV.3.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	w pozostałych jednostkach	14 900,00	14 900,00
A.IV.3.C.1	- udziały lub akcje	14 900,00	14 900,00
A.IV.3.C.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	21 735 773,51	24 735 962,90
B.I	Zapasy	8 325 599,91	16 332 412,07
B.I.1	Materiały	0,00	0,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	8 325 599,91	16 332 412,07
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	Towary	0,00	0,00
B.I.5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	2 707 426,14	2 740 711,47
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	inne	0,00	0,00
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	inne	0,00	0,00
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	2 707 426,14	2 740 711,47
B.II.3.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 265 010,70	2 452 165,28
B.II.3.A.1	- do 12 miesięcy	2 265 010,70	2 452 165,28
B.II.3.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

B.II.3.B	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 524,52	136 178,00
B.II.3.C	inne	434 890,92	152 368,19
B.II.3.D	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	10 700 817,88	5 643 539,54
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 700 817,88	5 643 539,54
B.III.1.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 700 817,88	5 643 539,54
B.III.1.C.1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 700 817,88	5 643 539,54
B.III.1.C.2	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 929,58	19 299,82
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa	Pasywa razem	52 415 805,03	57 034 125,96
A	Kapitał (fundusz) własny	11 652 203,77	11 125 907,70
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 359 007,70	10 000 259,17
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
A.II.1	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	766 900,00	733 900,00
A.IV.1	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	Zysk (strata) netto	526 296,07	391 748,53
A.VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 763 601,26	45 908 218,26
B.I	Rezerwy na zobowiązania	972 300,00	659 470,30
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	442 300,00	364 451,37
B.I.2.1	- długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.2	- krótkoterminowa	442 300,00	364 451,37
B.I.3	Pozostałe rezerwy	530 000,00	295 018,93
B.I.3.1	- długoterminowe	300 000,00	0,00
B.I.3.2	- krótkoterminowe	230 000,00	295 018,93
B.II	Zobowiązania długoterminowe	4 281 810,00	4 978 715,34
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	4 281 810,00	4 978 715,34
B.II.3.A	kredyty i pożyczki	4 281 810,00	4 978 715,34
B.II.3.B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	inne	0,00	0,00
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	7 826 303,33	6 167 730,32
B.III.1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	inne	0,00	0,00
B.III.2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	inne	0,00	0,00
B.III.3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 811 589,98	4 458 452,19
B.III.3.A	kredyty i pożyczki	616 020,00	535 134,66
B.III.3.B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	175 416,01	1 640 345,95

B.III.3.D.1	- do 12 miesięcy	175 416,01	1 640 345,95
B.III.3.D.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	973 677,22	515 325,55
B.III.3.H	z tytułu wynagrodzeń	3 591 235,41	1 552 210,93
B.III.3.I	inne	455 241,34	215 435,10
B.III.4	Fundusze specjalne	2 014 713,35	1 709 278,13
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	27 683 187,93	34 102 302,30
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	27 683 187,93	34 102 302,30
B.IV.2.1	- długoterminowe	10 285 285,20	20 472 651,25
B.IV.2.2	- krótkoterminowe	17 397 902,73	13 629 651,05

Rachunek Zysków i Strat

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	31 132 404,72	28 672 820,45
J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 469 416,82	28 395 399,28
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-8 337 012,10	277 421,17
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	29 683 695,04	27 608 548,92
I	Amortyzacja	197 009,58	222 822,45
II	Zużycie materiałów i energii	987 986,17	2 089 593,68
III	Usługi obce	4 119 021,71	4 121 411,76
IV	Podatki i opłaty, w tym:	772 253,22	524 600,15
IV.1	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	19 475 092,23	16 891 745,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 619 086,14	2 420 653,19
VI.1	- emerytalne	1 193 055,83	1 221 017,05
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 513 245,99	1 337 722,14
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 448 709,68	1 064 271,53
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 534 127,13	376 412,41
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 100,10
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 534 127,13	373 312,31
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 929 279,80	645 483,48
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 298,28	0,00
III	Inne koszty operacyjne	1 921 981,52	645 483,48
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 053 557,01	795 200,46
G	Przychody finansowe	856,65	10 840,61
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
I.A	Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
I.A.1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
I.B	Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
I.B.1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	856,65	10 840,61
II.J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
III.J	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	466 796,59	379 092,54
I	Odsetki, w tym:	399 396,20	134 652,02
I.J	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
II.J	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	67 400,39	244 440,52
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	587 617,07	426 948,53
J	Podatek dochodowy	61 321,00	35 200,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	526 296,07	391 748,53

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 125 907,70	10 734 159,17
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2	- korekty błędów	0,00	0,00
IA	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 125 907,70	10 734 159,17
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 000 259,17	9 383 685,87
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	358 748,50	616 573,30
1.1.A	zwiększenie (z tytułu)	358 748,53	616 573,30
1.1.A.1	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
1.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.1.B.1	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 359 007,70	10 000 259,17
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.1.A.1	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2.1.A.2	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
2.1.A.3	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
2.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.1.B.1	- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1.B.1	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	733 900,00	679 900,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	33 000,00	54 000,00
4.1.A	zwiększenie (z tytułu)	33 000,00	54 000,00
4.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	766 900,00	733 900,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	391 748,53	670 573,30
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	391 748,53	670 573,30
5.1.1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1.2	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	391 748,53	670 573,30
5.2.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2.A.1	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.2.B	zmniejszenie (z tytułu)	391 748,53	670 573,30
	- podział zysku	391 748,53	670 573,30
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.4.1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.4.2	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.5.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.5.A.1	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
5.5.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6	Wynik netto	526 296,07	391 748,53
6.A	zysk netto	526 296,07	391 748,53
6.B	strata netto	0,00	0,00
6.C	odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 652 203,77	11 125 907,70
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 652 203,77	11 125 907,70

Rachunek przepływów pieniężnych

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I	Zysk (strata) netto	526 296,07	391 748,53
II	Korekty razem	5 781 893,51	3 403 323,14
II.1	Amortyzacja	197 009,58	222 822,45
II.2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	67 400,39	244 440,52
II.3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	398 539,55	0,00
II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-3 100,10
II.5	Zmiana stanu rezerw	312 829,70	-197 338,00
II.6	Zmiana stanu zapasów	8 006 812,16	-95 954,13
II.7	Zmiana stanu należności	33 285,33	-887 883,32
II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 577 687,67	-594 335,77
II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 868 606,54	4 714 671,49
II.10	Inne korekty	56 935,67	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	6 308 189,58	3 795 071,67
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I	Wpływy	856,65	3 100,10
I.1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	3 100,10
I.2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.3	Z aktywów finansowych, w tym:	856,65	0,00
I.3.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
I.3.B	w pozostałych jednostkach	856,65	0,00
I.3.B.1	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
I.3.B.2	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
I.3.B.3	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
I.3.B.4	- odsetki	856,65	0,00
I.3.B.5	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
I.4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	267 647,15	8 387 160,83
II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	267 647,15	8 387 160,83
II.2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
II.3.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
II.3.B	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
II.3.B.1	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
II.3.B.2	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
II.4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-266 790,50	-8 384 060,73
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I	Wpływy	193 674,91	2 010 840,61
I.1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
I.2	Kredyty i pożyczki	0,00	2 000 000,00
I.3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I.4	Inne wpływy finansowe	193 674,91	10 840,61
II	Wydatki	1 177 795,65	536 052,02
II.1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
II.2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
II.3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
II.4	Splaty kredytów i pożyczek	616 020,00	401 400,00
II.5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
II.6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
II.7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
II.8	Odsetki	399 396,20	134 652,02
II.9	Inne wydatki finansowe	162 379,45	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-984 120,74	1 474 788,59
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 057 278,34	-3 114 200,47
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 057 278,34	-3 114 200,47
1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	180 561,86
F	Środki pieniężne na początek okresu	5 643 539,54	8 757 740,01
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	10 700 817,88	5 643 539,54
1	- o ograniczonej możliwości dysponowania	81 925,47	95 727,87