

WprowadzenieDoSprawozdaniaFinansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa firmy	Instytut Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energią Polskiej Akademii Nauk
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
Inna forma prawna	1
Forma prawna	Państwowa osoba prawna
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	7210Z
Identyfikator podatkowy NIP	6750001900
Czy okres trwania jednostki jest ograniczony	nie
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - od	01.01.2025
data do	31.12.2025
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	2
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	1
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	1
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	brak
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.) IGSME PAN sporządza:- Rachunek zysków i strat w wariantach 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 Środki 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 wynosiła10.000,-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. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszyły te należności. 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 (przeksięgowanie) 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 dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (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.
Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR	102
Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązowi badania przez biegłego rewidenta	1

Bilans

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
Aktywa	Aktywa razem	49 371 728,96	52 415 805,03
A	Aktywa trwałe	29 582 183,06	30 680 031,52
A.I	Wartości niematerialne i prawne	777 538,25	1 036 122,56
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	777 538,25	1 036 122,56
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	28 789 744,81	29 629 008,96
A.II.1	Środki trwałe	28 760 551,69	29 599 815,84
A.II.1.A	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 429 508,11	1 478 763,67
A.II.1.B	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 294 409,44	22 976 208,12
A.II.1.C	urządzenia techniczne i maszyny	356 054,86	465 936,42
A.II.1.D	środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.E	inne środki trwałe	4 680 579,28	4 678 907,63
A.II.2	Środki trwałe w budowie	29 193,12	29 193,12
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	19 789 545,90	21 735 773,51
B.I	Zapasy	6 262 597,54	8 325 599,91
B.I.1	Materiały	0,00	0,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	6 262 597,54	8 325 599,91
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	1 760 438,05	2 707 426,14
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	1 760 438,05	2 707 426,14
B.II.3.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 525 243,73	2 265 010,70
B.II.3.A.1	- do 12 miesięcy	1 525 243,73	2 265 010,70
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	6 560,08	7 524,52
B.II.3.C	inne	228 634,24	434 890,92
B.II.3.D	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	11 766 510,31	10 700 817,88
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 766 510,31	10 700 817,88
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	11 766 510,31	10 700 817,88
B.III.1.C.1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 766 510,31	10 700 817,88
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	0,00	1 929,58
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa	Pasywa razem	49 371 728,96	52 415 805,03
A	Kapitał (fundusz) własny	11 883 235,82	11 652 203,77
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 835 303,77	10 359 007,70
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:	816 900,00	766 900,00
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	231 032,05	526 296,07
A.VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 488 493,14	40 763 601,26
B.I	Rezerwy na zobowiązania	750 311,02	972 300,00
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	318 464,52	442 300,00
B.I.2.1	- długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.2	- krótkoterminowa	318 464,52	442 300,00
B.I.3	Pozostałe rezerwy	431 846,50	530 000,00
B.I.3.1	- długoterminowe	300 000,00	300 000,00
B.I.3.2	- krótkoterminowe	131 846,50	230 000,00
B.II	Zobowiązania długoterminowe	3 665 790,00	4 281 810,00
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	3 665 790,00	4 281 810,00
B.II.3.A	kredyty i pożyczki	3 665 790,00	4 281 810,00
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	10 009 396,44	7 826 303,33
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	7 863 944,67	5 811 589,98
B.III.3.A	kredyty i pożyczki	616 020,00	616 020,00
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:	756 286,67	175 416,01

B.III.3.D.1	- do 12 miesięcy	756 286,67	175 416,01
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	856 115,74	973 677,22
B.III.3.H	z tytułu wynagrodzeń	4 841 880,13	3 591 235,41
B.III.3.I	inne	793 642,13	455 241,34
B.III.4	Fundusze specjalne	2 145 451,77	2 014 713,35
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	23 062 995,68	27 683 187,93
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	23 062 995,68	27 683 187,93
B.IV.2.1	- długoterminowe	3 652 669,15	10 285 285,20
B.IV.2.2	- krótkoterminowe	19 410 326,53	17 397 902,73

Rachunek Zysków i Strat

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	36 892 579,84	31 132 404,72
J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 735 522,81	39 469 416,82
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 842 942,97	-8 337 012,10
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	36 203 992,14	29 683 695,04
I	Amortyzacja	561 279,81	197 009,58
II	Zużycie materiałów i energii	1 009 397,88	987 986,17
III	Usługi obce	6 339 909,05	4 119 021,71
IV	Podatki i opłaty, w tym:	713 592,80	772 253,22
IV.1	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	22 961 731,37	19 475 092,23
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 909 866,27	2 619 086,14
VI.1	- emerytalne	1 378 395,03	1 193 055,83
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 708 214,96	1 513 245,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	688 587,70	1 448 709,68
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 050 897,96	1 534 127,13
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 050 897,96	1 534 127,13
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 063 214,26	1 929 279,80
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	37 563,85	7 298,28
III	Inne koszty operacyjne	1 025 650,41	1 921 981,52
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	676 271,40	1 053 557,01
G	Przychody finansowe	287,42	856,65
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:	287,42	856,65
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	395 620,77	466 796,59
I	Odsetki, w tym:	327 817,85	399 396,20
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	67 802,92	67 400,39
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	280 938,05	587 617,07
J	Podatek dochodowy	49 906,00	61 321,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	231 032,05	526 296,07

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 652 203,77	11 125 907,70
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	11 652 203,77	11 125 907,70
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 359 007,70	10 000 259,17
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	476 296,07	358 748,50
1.1.A	zwiększenie (z tytułu)	476 296,07	358 748,53
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	10 835 303,77	10 359 007,70
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	766 900,00	733 900,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	50 000,00	33 000,00
4.1.A	zwiększenie (z tytułu)	50 000,00	33 000,00
4.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	816 900,00	766 900,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	526 296,07	391 748,53
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	526 296,07	391 748,53
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	526 296,07	391 748,53
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)	526 296,07	391 748,53
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	231 032,05	526 296,07
6.A	zysk netto	231 032,05	526 296,07
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)	11 883 235,82	11 652 203,77
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 883 235,82	11 652 203,77

Rachunek przepływów pieniężnych

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I	Zysk (strata) netto	231 032,05	526 296,07
II	Korekty razem	2 028 220,09	5 781 893,51
II.1	Amortyzacja	561 279,81	197 009,58
II.2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	67 802,92	67 400,39
II.3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	327 817,85	398 539,55
II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
II.5	Zmiana stanu rezerw	-221 988,98	312 829,70
II.6	Zmiana stanu zapasów	2 063 002,37	8 006 812,16
II.7	Zmiana stanu należności	946 988,09	33 285,33
II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 183 093,11	1 577 687,67
II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 079 193,56	-4 868 606,54
II.10	Inne korekty	179 418,48	56 935,67
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 259 252,14	6 308 189,58
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I	Wpływy	471 642,85	856,65
I.1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
I.2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.3	Z aktywów finansowych, w tym:	287,42	856,65
I.3.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
I.3.B	w pozostałych jednostkach	287,42	856,65
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	287,42	856,65
I.3.B.5	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
I.4	Inne wpływy inwestycyjne	471 355,43	0,00
II	Wydatki	653 847,82	267 647,15
II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	653 847,82	267 647,15
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)	-182 204,97	-266 790,50
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I	Wpływy	107 056,10	193 674,91
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	0,00
I.3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I.4	Inne wpływy finansowe	107 056,10	193 674,91
II	Wydatki	1 118 410,84	1 177 795,65
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	616 020,00
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	327 817,85	399 396,20
II.9	Inne wydatki finansowe	174 572,99	162 379,45
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 011 354,74	-984 120,74
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 065 692,43	5 057 278,34
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 065 692,43	5 057 278,34
1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	10 700 817,88	5 643 539,54
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	11 766 510,31	10 700 817,88
1	- o ograniczonej możliwości dysponowania	193 637,74	81 925,47