

WprowadzenieDoSprawozdaniaFinansowego

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa firmy	Instytut Gospodarki Surowcami Mineralnymi i Energi Polskiej Akademii Nauk
Województwo	Małopolskie
Powiat	m. Kraków
Gmina	m. Kraków
Miejscowo	Kraków
Kraj	PL
Województwo	Małopolskie
Powiat	m. Kraków
Gmina	m. Kraków
Ulica	ul. Wybickiego 7A
Nr budynku	7A
Nr lokalu	
Miejscowo	Kraków
Kod pocztowy	31-261
Poczta	Kraków
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	0111Z
Identyfikator podatkowy NIP	6750001900
Czy okres trwania jednostki jest ograniczony	nie
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - od	01.01.2022
data do	31.12.2022
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie 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 działalności	tak
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, czy 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)	Metoda nabycia – w takiej sytuacji rozliczenie ujmuje się na dzień połączenia w księgach rachunkowych spółki, na którą przechodzi majątek łączących się spółek (spółki przejmujące) lub spółki nowo powstałej w wyniku połączenia (spółki nowo zawiązanej), zgodnie z zasadami określonymi w art. 44 b.
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	Instytut sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, Rachunek przepływów pieniężnych w metoda pośrednia

<p>metod wyceny aktywów i pasywów (tak e amortyzacji),</p>	<p>Srodki trwałe, Wartosci niematerialne i prawne, Nieruchomosci Udzialy w jednostkach podporzadkowanych, Udzialy (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe Pozyczki długoterminowe Naleznosci, Zapasy materialów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku Rozchód materialów Rozchód towarów Produkty gotowe Zapasy produkcji niezakonczonej Inwestycje krótkoterminowe, Srodki trwałe</p> <p>Srodki trwałe wyceniane byly według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowe lub modernizacje po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Srodki trwałe umarzane byly proporcjonalnie do okresu ich uzytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.</p> <p>Stosowane stawki amortyzacji byly odmienne/dostosowane od/do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Srodki trwałe w cenie nabycia od 1 500,- zł do wartosci nieprzekraczajacej kwoty okreslonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majatku zalicza sie do srodków trwałych (tzw. srodki trwałe niskocenne) byly umarzane jednorazowo w miesiacu ich przyjecia do uzytkowania. Składniki majatku o przewidywanym okresie uzytkowania dluzszym niz rok i cenie nabycia nieprzekraczajacej 1500,- zł byly zaliczane do kosztów zuzycia materialów.</p> <p>Wartosci niematerialne i prawne wyceniane byly według cen nabycia i umarzane porcjonalnie do okresu ich uzytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.</p> <p>Stosowane stawki amortyzacji byly dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.</p> <p>Wartosci niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczajacej kwoty okreslonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majatku zalicza sie do wartosci niematerialnych i prawnych odpisywane byly jednorazowo w miesiacu nastepujacym po miesiacu ich przyjecia do uzytkowania.</p> <p>Nieruchomosci ewidencjonowane byly i wyceniane według ceny nabycia.</p> <p>Wartosci niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji ewidencjonowane byly i wyceniane według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia.</p> <p>Udzialy w jednostkach podporzadkowanych zaliczane do aktywów trwałych wyceniane byly według metody praw własności.</p> <p>Udzialy w jednostkach podporzadkowanych niezaliczane do aktywów trwałych wyceniane byly ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartosci.</p> <p>Udzialy (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe</p> <p>Udzialy i akcje zostaly wycenione według wartosci nominalnej z uwzględnieniem odpisów aktualizujacych ich wartosc.</p> <p>Pozyczki długoterminowe wyceniono w wartosci nominalnej z uwzględnieniem odpisów aktualizujacych ich wartosc.</p> <p>Naleznosci</p> <p>Naleznosci wycenione zostaly w kwocie wymagajacej zapłaty. Nierozliczone na dzien bilansowy naleznosci w walutach obcych wyceniane byly po obowiazujacym na ten dzien srednim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.</p> <p>Naleznosci sporne, watpliwie badz znacznie przeterminowane obejmowano odpisami aktualizujacymi ich wartosc. Odpisy aktualizujace w bilansie pomniejszyły te naleznosci.</p> <p>Zapasy materialów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wycenia sie według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyzszych od ich cen sprzedazy netto na dzien bilansowy.</p> <p>Rozchód materialów z magazynu wycenia sie metoda FIFO, pierwsze przyszło – pierwsze wyszło.</p> <p>Rozchód towarów z magazynu wycenia sie w cenach zakupu.</p> <p>Przyjecie produktów gotowych z produkcji do magazynu nastepuje według kosztów wytworzenia.</p> <p>Rozchód produktów gotowych z magazynu wycenia sie według kosztów wytworzenia.</p> <p>Zapasy produkcji niezakonczonej na dzien bilansowy wycenia sie według kosztów bezposrednich, rzeczywiscie poniesionych z narzutem kosztów wydziałowych nie wyzszych od ich sprzedazy netto</p>
<p>ustalenia wyniku finansowego</p>	<p>Ustalenie wyniku finansowego za rok obrotowy przebiega według nastepujacego schematu ksiegowego. Na koniec roku obrotowego zamyka sie konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" nastepuje przeniesienie (przeksięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub naleznych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiazkowych obciazen wpływajacych na wynik.</p> <p>Jezeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy wystepuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacja o stracie netto.</p> <p>Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkosc dodatnia (zysk) lub wielkosc ujemna (strata).</p> <p>Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadac kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat</p>
<p>ustalenia sposobu sporz dzenia sprawozdania finansowego</p>	<p>Sprawozdanie sporz dzone według zał cznika nr 1 do ustawy o rachunkowo ci dla jednostki „Inne” oraz polityki rachunkowo ci. Rachunek zysków i strat metoda porównawcza, a przepływy rodków pieni nych – metoda po rednia.</p>

Bilans

	Opis	Bie cy rok	Poprzedni rok
Aktywa	Aktywa razem	51 136 650,67	29 521 438,86
A	Aktywa trwałe	24 254 453,79	11 444 881,71
A.I	Warto ci niematerialne i prawne	104 923,95	124 270,71
A.I.1	Koszty zako czonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	Warto firmy	0,00	0,00
A.I.3	Inne warto ci niematerialne i prawne	104 923,95	124 270,71
A.I.4	Zaliczki na warto ci niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	24 134 629,84	11 305 711,00
A.II.1	rodki trwałe	5 970 818,12	5 820 122,10
A.II.1.A	grunty (w tym prawo u ytkowania wieczystego gruntu)	1 577 274,79	1 626 530,35
A.II.1.B	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty in ynierii l dowej i wodnej	3 878 026,02	3 957 243,18
A.II.1.C	urz dzenia techniczne i maszyny	486 428,94	203 086,36
A.II.1.D	rodki transportu	5 924,39	13 033,43
A.II.1.E	inne rodki trwałe	23 163,98	20 228,78
A.II.2	rodki trwałe w budowie	18 163 811,72	5 485 588,90
A.II.3	Zaliczki na rodki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	Nale no ci długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powi zanych	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	Nieruchomo ci	0,00	0,00
A.IV.2	Warto ci 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 powi zanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	- inne papiery warto ciowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	- udzielone po yczki	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 warto ciowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	- udzielone po yczki	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 warto ciowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	- udzielone po yczki	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 mi dzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia mi dzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	26 882 196,88	18 076 557,15
B.I	Zapasy	16 236 457,94	7 076 451,50
B.I.1	Materiały	0,00	0,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	16 236 457,94	7 076 451,50
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	Nale no ci krótkoterminowe	1 852 828,15	1 972 600,81
B.II.1	Nale no ci od jednostek powi zanych	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 miesi cy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	- powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00
B.II.1.B	inne	0,00	0,00
B.II.2	Nale no ci 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 miesi cy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	- powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00
B.II.2.B	inne	0,00	0,00
B.II.3	Nale no ci od pozostałych jednostek	1 852 828,15	1 972 600,81
B.II.3.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 465 261,88	1 299 746,24
B.II.3.A.1	- do 12 miesi cy	1 465 261,88	1 299 746,24
B.II.3.A.2	- powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00

B.II.3.B	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	70 822,85	23 631,58
B.II.3.C	inne	316 743,42	649 222,99
B.II.3.D	dochodzone na drodze s dowej	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	8 757 740,01	9 000 758,41
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 757 740,01	9 000 758,41
B.III.1.A	w jednostkach powi zanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	- udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	- inne papiery warto ciowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	- udzielone po yczki	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 warto ciowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	- udzielone po yczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	rodki pieni ne i inne aktywa pieni ne	8 757 740,01	9 000 758,41
B.III.1.C.1	- rodki pieni ne w kasie i na rachunkach	8 757 740,01	9 000 758,41
B.III.1.C.2	- inne rodki pieni ne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	- inne aktywa pieni ne	0,00	0,00
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia mi dzykresowe	35 170,78	26 746,43
C	Nale ne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa	Pasywa razem	51 136 650,67	29 521 438,86
A	Kapitał (fundusz) własny	10 734 159,17	10 063 585,87
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	9 383 685,87	8 859 476,04
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
A.II.1	- nadwy ka warto ci sprzeda y (warto ci emisyjnej) nad warto ci nominaln 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 warto ci godziwej	0,00	0,00
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	679 900,00	633 900,00
A.IV.1	- tworzone zgodnie z umow (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	670 573,30	570 209,83
A.VII	Odpisy z zysku netto w ci gu roku obrotowego (wielko ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowi zania i rezerwy na zobowi zania	40 402 491,50	19 457 852,99
B.I	Rezerwy na zobowi zania	856 808,30	331 027,46
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na wiadczenia emerytalne i podobne	856 808,30	331 027,46
B.I.2.1	- długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.2	- krótkoterminowa	856 808,30	331 027,46
B.I.3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.1	- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.2	- krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	Zobowi zania długoterminowe	3 915 250,00	1 098 000,00
B.II.1	Wobec jednostek powi zanych	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	3 915 250,00	1 098 000,00
B.II.3.A	kredyty i po yczki	3 915 250,00	1 098 000,00
B.II.3.B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	inne zobowi zania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	zobowi zania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	inne	0,00	0,00
B.III	Zobowi zania krótkoterminowe	6 226 931,43	7 805 451,14
B.III.1	Zobowi zania wobec jednostek powi zanych	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	- powy ej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	inne	0,00	0,00
B.III.2	Zobowi zania 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	- powy ej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	inne	0,00	0,00
B.III.3	Zobowi zania wobec pozostałych jednostek	4 462 360,66	6 187 936,26
B.III.3.A	kredyty i po yczki	0,00	0,00
B.III.3.B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	inne zobowi zania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 659 675,64	3 608 896,03

B.III.3.D.1	- do 12 miesi cy	1 659 675,64	3 608 896,03
B.III.3.D.2	- powy ej 12 miesi cy	0,00	0,00
B.III.3.E	zaliczki otrzymane na dostawy i uslugi	0,00	0,00
B.III.3.F	zobowi zania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	z tytułu podatków, ceł, ubezpiecze społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	743 411,49	666 559,62
B.III.3.H	z tytułu wynagrodze	1 811 238,13	1 809 253,37
B.III.3.I	inne	248 035,40	103 227,24
B.III.4	Fundusze specjalne	1 764 570,77	1 617 514,88
B.IV	Rozliczenia mi dzyokresowe	29 403 501,77	10 223 374,39
B.IV.1	Ujemna warto firmy	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia mi dzyokresowe	29 403 501,77	10 223 374,39
B.IV.2.1	- długoterminowe	27 637 732,18	10 223 374,39
B.IV.2.2	- krótkoterminowe	1 765 769,59	0,00

Rachunek Zysków i Strat

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	29 770 495,79	20 966 019,64
J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	21 127 845,84	17 642 717,59
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	8 642 649,95	3 323 302,05
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	29 121 743,51	20 353 697,78
I	Amortyzacja	205 177,37	206 863,81
II	Zużycie materiałów i energii	767 870,05	686 614,37
III	Usługi obce	4 068 166,85	2 940 316,62
IV	Podatki i opłaty, w tym:	559 249,24	593 222,65
IV.1	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	18 609 174,74	13 119 683,74
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 549 288,71	1 811 527,19
VI.1	- emerytalne	1 184 992,97	855 757,72
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	2 362 816,55	995 469,40
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	648 752,28	612 321,86
D	Pozostałe przychody operacyjne	255 500,90	183 391,33
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 567,63
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	255 500,90	177 823,70
E	Pozostałe koszty operacyjne	167 958,70	182 574,43
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	167 958,70	182 574,43
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	736 294,48	613 138,76
G	Przychody finansowe	37 189,17	2 012,63
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:	37 189,17	2 012,63
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	68 430,35	20 678,56
I	Odsetki, w tym:	66 774,42	893,60
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	1 655,93	19 784,96
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	705 053,30	594 472,83
J	Podatek dochodowy	34 480,00	24 263,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	670 573,30	570 209,83

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 063 585,87	9 493 376,04
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowo	0,00	0,00
2	- korekty błędów	0,00	0,00
IA	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 063 585,87	9 493 376,04
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 859 476,04	8 458 241,63
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	524 209,83	401 234,41
1.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
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	9 383 685,87	8 859 476,04
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 wymagany ustawowo minimalny 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) rachunkowo	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	633 900,00	599 000,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	46 000,00	34 900,00
4.1.A	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	679 900,00	633 900,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	436 134,41
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1.1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowo	0,00	0,00
5.1.2	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	570 209,83	436 134,41
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)	570 209,83	436 134,41
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) rachunkowo	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	670 573,30	570 209,83
6.A	zysk netto	670 573,30	570 209,83
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)	10 734 159,17	10 063 585,87
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 734 159,17	10 063 585,87

Rachunek przepływów pieniężnych

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I	Zysk (strata) netto	670 573,30	570 209,83
II	Korekty razem	10 302 157,19	1 889 014,76
II.1	Amortyzacja	369 891,04	356 711,40
II.2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-73 670,38	19 784,96
II.3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	2 012,63
II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
II.5	Zmiana stanu rezerw	517 356,49	34 684,28
II.6	Zmiana stanu zapasów	-9 160 042,44	-3 343 022,07
II.7	Zmiana stanu należności	578 912,68	-779 431,32
II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 035 560,06	2 573 817,93
II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	19 105 269,86	3 024 456,95
II.10	Inne korekty	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	10 972 730,49	2 459 224,59
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I	Wpływy	0,00	0,00
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:	0,00	0,00
I.3.A	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
I.3.B	w pozostałych jednostkach	0,00	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	0,00	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	11 161 863,47	4 342 472,52
II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 161 863,47	4 342 472,52
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)	-11 161 863,47	-4 342 472,52
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I	Wpływy	0,00	2 012,63
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	0,00	2 012,63
II	Wydatki	53 885,42	19 784,96
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 wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
II.4	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II.9	Inne wydatki finansowe	53 885,42	19 784,96
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-53 885,42	-17 772,33
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-243 018,40	-1 901 020,26
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-302 688,98	1 901 020,26
1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-48 518,78	8 364,10
F	rodki pieniężne na początek okresu	9 000 758,41	10 901 778,67
G	rodki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	8 757 740,01	9 000 758,41
1	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	46 066,44