

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
Poczta	Kraków
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	7219Z
Identyfikator podatkowy NIP	6750001900
Czy okres trwania jednostki jest ograniczony	nie
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym - od	01.01.2023
data do	31.12.2023
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)	Metoda nabycia – w takiej sytuacji rozliczenie ujmuje się na dzień połączenie w księgach rachunkowych spółki, na która przechodzi majątek łączących się spółek (spółki przejmującej) 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 pieniążanach - metoda pośrednia

<p>metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Środki trwałe, Wartości niematerialne i prawne, Nieruchomości Udziały w jednostkach podporządkowanych, Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe Pożyczki długoterminowe Należności, Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku Rozchód materiałów Rozchód towarów Produkty gotowe Zapasy produkcji niezakończony Inwestycje krótkoterminowe, Środki trwałe</p> <p>Środki trwałe wyceniane były według ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne. Środki trwałe umarzane były proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.</p> <p>Stosowane stawki amortyzacji były odmienne/dostosowane od/do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe. Środki trwałe w cenie nabycia od 1 500,- zł do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych (tzw. środki trwałe nisko cenne) były umarzane jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do użytkowania. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i cenie nabycia nieprzekraczającej 1500,- zł były zaliczane do kosztów zużycia materiałów.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne</p> <p>Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia i umarzane opcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.</p> <p>Stosowane stawki amortyzacji były dostosowane do limitów wyznaczonych przez przepisy podatkowe.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne w cenie nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych odpisywane były jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu ich przyjęcia do użytkowania.</p> <p>Nieruchomości ewidencjonowane były i wyceniane według ceny nabycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji ewidencjonowane były i wyceniane według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia.</p> <p>Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wyceniane były według metody praw własności.</p> <p>Udziały w jednostkach podporządkowanych niezaliczane do aktywów trwałych wyceniane były ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe</p> <p>Udziały i akcje zostały wycenione według wartości nominalnej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość.</p> <p>Pożyczki długoterminowe wyceniono w wartości nominalnej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość.</p> <p>Należności</p> <p>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.</p> <p>Należności sporne, wątpliwe bądź znacznie przeterminowane obejmowano odpisami aktualizującymi ich wartość. Odpisy aktualizujące w bilansie pomniejszyły te należności.</p> <p>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.</p> <p>Rozchód materiałów z magazynu wycenia się metoda FIFO, pierwsze przyszło – pierwsze wyszło.</p> <p>Rozchód towarów z magazynu wycenia się w cenach zakupu.</p> <p>Przyjęcie produktów gotowych z produkcji do magazynu następuje według kosztów wytworzenia.</p> <p>Rozchód produktów gotowych z magazynu wycenia się według kosztów wytworzenia.</p> <p>Zapasy produkcji niezakończony na dzień bilansowy wycenia się według kosztów bezpośrednich, rzeczywiście poniesionych z narzutem kosztów wydziałowych nie wyższych od ich sprzedaży netto</p>
<p>ustalenia wyniku finansowego</p>	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata).</p> <p>Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat</p>
<p>ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</p>	<p>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.</p>

Bilans

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
Aktywa	Aktywa razem	57 034 125,96	51 136 650,67
A	Aktywa trwałe	32 298 163,06	24 254 453,79
A.I	Wartości niematerialne i prawne	1 287 693,37	104 923,95
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	1 287 693,37	104 923,95
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	30 995 569,69	24 134 629,84
A.II.1	Środki trwałe	30 959 078,29	5 970 818,12
A.II.1.A	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 528 019,23	1 577 274,79
A.II.1.B	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 658 008,88	3 878 026,02
A.II.1.C	urządzenia techniczne i maszyny	608 775,30	486 428,94
A.II.1.D	środki transportu	0,00	5 924,39
A.II.1.E	inne środki trwałe	5 164 274,88	23 163,98
A.II.2	Środki trwałe w budowie	36 491,40	18 163 811,72
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	24 735 962,90	26 882 196,88
B.I	Zapasy	16 332 412,07	16 236 457,94
B.I.1	Materiały	0,00	0,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	16 332 412,07	16 236 457,94
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	2 740 711,47	1 852 828,15
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	2 740 711,47	1 852 828,15
B.II.3.A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 452 165,28	1 465 261,88
B.II.3.A.1	- do 12 miesięcy	2 452 165,28	1 465 261,88
B.II.3.A.2	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

B.II.3.B	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	136 178,00	70 822,85
B.II.3.C	inne	152 368,19	316 743,42
B.II.3.D	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	5 643 539,54	8 757 740,01
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 643 539,54	8 757 740,01
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	5 643 539,54	8 757 740,01
B.III.1.C.1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 643 539,54	8 757 740,01
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	19 299,82	35 170,78
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa	Pasywa razem	57 034 125,96	51 136 650,67
A	Kapitał (fundusz) własny	11 125 907,70	10 734 159,17
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000 259,17	9 383 685,87
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:	733 900,00	679 900,00
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	391 748,53	670 573,30
A.VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 908 218,26	40 402 491,50
B.I	Rezerwy na zobowiązania	659 470,30	856 808,30
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	364 451,37	856 808,30
B.I.2.1	- długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.2	- krótkoterminowa	364 451,37	856 808,30
B.I.3	Pozostałe rezerwy	295 018,93	0,00
B.I.3.1	- długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.2	- krótkoterminowe	295 018,93	0,00
B.II	Zobowiązania długoterminowe	4 978 715,34	3 915 250,00
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	4 978 715,34	3 915 250,00
B.II.3.A	kredyty i pożyczki	4 978 715,34	3 915 250,00
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	6 167 730,32	6 226 931,43
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	4 458 452,19	4 462 360,66
B.III.3.A	kredyty i pożyczki	535 134,66	0,00
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:	1 640 345,95	1 659 675,64

B.III.3.D.1	- do 12 miesięcy	1 640 345,95	1 659 675,64
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	515 325,55	743 411,49
B.III.3.H	z tytułu wynagrodzeń	1 552 210,93	1 811 238,13
B.III.3.I	inne	215 435,10	248 035,40
B.III.4	Fundusze specjalne	1 709 278,13	1 764 570,77
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	34 102 302,30	29 403 501,77
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	34 102 302,30	29 403 501,77
B.IV.2.1	- długoterminowe	20 472 651,25	27 637 732,18
B.IV.2.2	- krótkoterminowe	13 629 651,05	1 765 769,59

Rachunek Zysków i Strat

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	28 672 820,45	29 770 495,79
J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 395 399,28	21 127 845,84
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	277 421,17	8 642 649,95
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	27 608 548,92	29 121 743,51
I	Amortyzacja	222 822,45	205 177,37
II	Zużycie materiałów i energii	2 089 593,68	767 870,05
III	Usługi obce	4 121 411,76	4 068 166,85
IV	Podatki i opłaty, w tym:	524 600,15	559 249,24
IV.1	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	16 891 745,55	18 609 174,74
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 420 653,19	2 549 288,71
VI.1	- emerytalne	1 221 017,05	1 184 992,97
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 337 722,14	2 362 816,55
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 064 271,53	648 752,28
D	Pozostałe przychody operacyjne	376 412,41	255 500,90
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 100,10	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	373 312,31	255 500,90
E	Pozostałe koszty operacyjne	645 483,48	167 958,70
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	645 483,48	167 958,70
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	795 200,46	736 294,48
G	Przychody finansowe	10 840,61	37 189,17
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:	10 840,61	37 189,17
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	379 092,54	68 430,35
I	Odsetki, w tym:	134 652,02	66 774,42
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	244 440,52	1 655,93
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	426 948,53	705 053,30
J	Podatek dochodowy	35 200,00	34 480,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	391 748,53	670 573,30

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 734 159,17	10 063 585,87
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	10 734 159,17	10 063 585,87
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 383 685,87	8 859 476,04
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	616 573,30	524 209,83
1.1.A	zwiększenie (z tytułu)	616 573,30	0,00
	- podział wyniku	616 573,30	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	10 000 259,17	9 383 685,87
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	679 900,00	633 900,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	54 000,00	46 000,00
4.1.A	zwiększenie (z tytułu)	54 000,00	0,00
	- podziału zysku	54 000,00	0,00
4.1.B	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	733 900,00	679 900,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	670 573,30	0,00
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	670 573,30	0,00
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	670 573,30	570 209,83
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)	670 573,30	570 209,83
	- podział wyniku	670 573,30	0,00
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	391 748,53	670 573,30
6.A	zysk netto	391 748,53	670 573,30
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)	11 125 907,70	10 734 159,17
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 125 907,70	10 734 159,17

Rachunek przepływów pieniężnych

	Opis	Bieżący rok	Poprzedni rok
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I	Zysk (strata) netto	391 748,53	670 573,30
II	Korekty razem	3 403 323,14	10 302 157,19
II.1	Amortyzacja	222 822,45	369 891,04
II.2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	244 440,52	-73 670,38
II.3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
II.4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 100,10	0,00
II.5	Zmiana stanu rezerw	-197 338,00	517 356,49
II.6	Zmiana stanu zapasów	-95 954,13	-9 160 042,44
II.7	Zmiana stanu należności	-887 883,32	578 912,68
II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-594 335,77	-1 035 560,06
II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 714 671,49	19 105 269,86
II.10	Inne korekty	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 795 071,67	10 972 730,49
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I	Wpływy	3 100,10	0,00
I.1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 100,10	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	8 387 160,83	11 161 863,47
II.1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 387 160,83	11 161 863,47
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)	-8 384 060,73	-11 161 863,47
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I	Wpływy	2 010 840,61	0,00
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	2 000 000,00	0,00
I.3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
I.4	Inne wpływy finansowe	10 840,61	0,00
II	Wydatki	536 052,02	53 885,42
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	401 400,00	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	134 652,02	0,00
II.9	Inne wydatki finansowe	0,00	53 885,42
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 474 788,59	-53 885,42
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-3 114 200,47	-243 018,40
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 114 200,47	-302 688,98
1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	180 561,86	-48 518,78
F	Środki pieniężne na początek okresu	8 757 740,01	9 000 758,41
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	5 643 539,54	8 757 740,01
1	- o ograniczonej możliwości dysponowania	95 727,87	0,00