

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5272660931
Numer KRS 0000391921

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)
dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2020	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2020
-----------	--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna BPS GRZYBOWSKA 81 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Mazowieckie	Powiat M.St.Warszawa		
Gmina M.St.Warszawa	Ulica Grzybowska	Nr domu 81	Nr lokalu	
Miejscowość Warszawa	Kod pocztowy 00-844	Poczta Warszawa		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 20-04-2021				

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Witold Missala

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Monika Królikowska

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 5272660931
Numer KRS 0000391921

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna BPS GRZYBOWSKA 81 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ					
1b. Adres					
Kraj Polska	Województwo Mazowieckie	Powiat M.St.Warszawa			
Gmina M.St.Warszawa	Ulica Grzybowska	Nr domu 81	Nr lokalu		
Miejscowość Warszawa	Kod pocztowy 00-844	Pocztą Warszawa			
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK					
Adres zagraniczny					
Kraj	Miejscowość			Kod pocztowy	
Ulica			Nr domu	Nr lokalu	
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
kody PKD 4110Z - REALIZACJA PROJEKTÓW BUDOWLANYCH ZWIĄZANYCH ZE WZNOSZENIEM BUDYNKÓW					
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony					
od					
do					
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym					
od 01-01-2020		do 31-12-2020			
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE					
B. Założenie kontynuacji działalności					
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE					
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)					
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności					

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

D. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Oprogramowanie komputerowe 5 lat

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W okresie działania Spółki nie miało miejsca przeszacowanie z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jednakże, jeżeli możliwe jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one początkową wartość środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów własnych, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Prawo wieczystego użytkowania gruntu 40 lat

Budynki i budowle 40 lat

Urządzenia techniczne i maszyny 5 lat

Wyposażenie 10 lat

W dostosowaniu do okresu ekonomicznej użyteczności z dniem 1 stycznia 2016 r. zmieniony został okres amortyzacji prawa użytkowania wieczystego gruntu – przedłużony z 20 lat do 40.

Środki trwałe są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone, a także inne inwestycje długoterminowe wyceniane są historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne

Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje w nieruchomości oraz inwestycje w wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się następująco:

Prawo wieczystego użytkowania gruntów	40 lat
Budynki i budowle	40 lat
Wartości niematerialne i prawne	5 lat

Na dzień bilansowy Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych. W dostosowaniu do okresu ekonomicznej użyteczności z dniem 1 zmieniony został okres amortyzacji prawa użytkowania wieczystego gruntu – przedłużony z 20 lat do 40.

Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych Środki pieniężne w banku wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w bilansie pozycja środki pieniężne dotyczy środków zgromadzonych na rachunkach bankowych bieżących i lokacyjnych .

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy i zapasowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku i przeznaczony jest na pokrycie strat. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Spółka prowadzi program wypłaty odpraw emerytalnych. Wypłaty z tytułu powyższego programu odpisywane są w koszty rachunku zysków i strat w sposób umożliwiający rozłożenie kosztów odpraw emerytalnych na cały okres zatrudnienia pracowników w Spółce. Koszty z tytułu ww. świadczeń są ustalane metodą aktuarialną wyceny prognozowanych uprawnień jednostkowych.

Kredyty bankowe i pożyczki oraz inne zobowiązania finansowe

W okresie sprawozdawczym Spółka spłacała zaciągnięte w latach ubiegłych kredyty na zakup i wykończenie budynku biurowego zlokalizowanego w Warszawie przy ul. Grzybowskiej 81.

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki (koszty transakcyjne). Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu. Odroczone podatki dochodowe

Odroczone podatki dochodowe jest ustalany w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu

finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji niestanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych, z dającej przewidzieć się przyszłości różnice przejściowe nie ulegną odwróceniu.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub zobowiązań przy transakcji niestanowiącej połączenia jednostek i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej przewidzieć się przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

W prezentowanym sprawozdaniu finansowym występują aktywa z tytułu podatku odroczonego oraz rezerwa na podatek odroczony. Aktywa tworzone są aktualnie od wartości rezerw na przyszłe zobowiązania z tytułu zarówno bieżących kosztów, jak i wypłaty świadczeń pracowniczych – odpraw emerytalnych i rentowych oraz kosztów niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych. Rezerwa wynika z faktu, że amortyzacja obciążająca wynik finansowy (bilansowy) jest różna od amortyzacji w ujęciu podatkowym; w szczególności dotyczy niektórych maszyn i urządzeń, dla których przyjęte stawki amortyzacyjne (bilansowe) są niższe od określonych przepisami podatkowymi.

Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Sprzedaż towarów i materiałów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Świadczenie usług

Spółka w okresie sprawozdawczym świadczyła głównie usługi najmu nieruchomości i ruchomości. Moment powstania przychodu z tytułu najmu ustala się zgodnie z okresami rozliczeniowymi wskazanymi w umowie, tj. w ostatnim dniu okresu rozliczeniowego określonego w umowie lub na wystawionej fakturze. W przypadku gdy strony ustalały w umowie, iż usługi te będą rozliczane okresowo (np. miesięcznie, kwartalnie), to za datę powstania przychodu podatkowego uznaje się ostatni dzień okresu rozliczeń przyjętego przez strony w umowie, bez względu na dzień dokonania zapłaty przez najemcę. Jeżeli w umowie okres rozliczeń nie został ustalony, datą powstania przychodu jest dzień okresu rozliczeniowego podany na fakturze wystawionej przez właściciela nieruchomości lub ruchomości, przy czym przychód podatkowy z tytułu tych usług nie może powstawać rzadziej niż raz w roku.

Przychody ze świadczenia usług długoterminowych są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy Spółki składa się wynik z działalności podstawowej, operacyjnej oraz finansowej. Przychodami działalności podstawowej są głównie przychody z tytułu sprzedaży usług – wynajmu pomieszczeń oraz wyposażenia. Wynik na działalności operacyjnej powstaje po pomniejszeniu powyższych przychodów o koszty działalności operacyjnej ewidencjonowane w układzie rodzajowym.

W pozostałej działalności operacyjnej ujmowane są przychody i koszty związane ze sprzedażą i likwidacją składników majątku trwałego oraz zdarzenia gospodarcze niezwiązane bezpośrednio z działalnością operacyjną.

W przychodach finansowych prezentowane są odsetki od zakupionych obligacji, odsetki z lokat bankowych oraz wycena wyemitowanych obligacji. W kosztach finansowych Spółka przedstawia wypłacone odsetki od obligacji. Wynik brutto pomniejszony jest o podatek dochodowy bieżący oraz pomniejszany/zwiększany o podatek odroczony.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym.

Spółka odstąpiła od sporządzania rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym, korzystając ze zwolnień przewidzianych przez UoR dla jednostek niepodlegających obowiązkowi badania i ogłaszania sprawozdań finansowych zgodnie art. 64 ust. 1 UoR (zwolnienie z art. 45 ust. 2 i 3 UoR).

7d. Omówienie pozostałych zasad

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (dalej „UoR”) na podstawie ksiąg prowadzonych w programie Sage Symfonia Finanse i Księgowość prowadzonych przez biuro rachunkowe Witold Missala Doradca Podatkowy.

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)



W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Typ pliku a	Nazwa pliku PDF b	Opis pliku c
1 acda82ce64eee23	bps-g81-inf_dod-2020-nowe.pdf	Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Sprawozdania Finansowego umieszczono w pliku PDF.

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Witold Missala

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Monika Królikowska

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	130 760 014,98	132 731 485,85	132 731 485,85
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	49 481,74	56 545,27	56 545,27
1. Środki trwałe	49 481,74	56 545,27	56 545,27
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny	45 554,05	51 428,68	51 428,68
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe	3 927,69	5 116,59	5 116,59
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	130 188 259,24	132 034 027,58	132 034 027,58
1. Nieruchomości	99 389 307,59	102 704 011,83	102 704 011,83
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	30 798 951,65	29 330 015,75	29 330 015,75
a) w jednostkach powiązanych	30 798 951,65	29 330 015,75	29 330 015,75
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe	30 798 951,65	29 330 015,75	29 330 015,75
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	522 274,00	640 913,00	640 913,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	522 274,00	640 913,00	640 913,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	7 562 931,30	3 763 083,88	3 763 083,88
I. Zapasy	98 400,00	0,00	
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi	98 400,00		
II. Należności krótkoterminowe	162 454,00	51 616,34	51 616,34
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	162 454,00	51 616,34	51 616,34
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	151 238,96	29 891,90	29 891,90
- do 12 miesięcy	151 238,96	29 891,90	29 891,90
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 215,04	21 724,44	21 724,44
c) inne			
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 271 497,52	3 664 776,32	3 664 776,32
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 271 497,52	3 664 776,32	3 664 776,32
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 271 497,52	3 664 776,32	3 664 776,32
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 221 357,51	1 814 776,32	1 814 776,32
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne	50 140,01	1 850 000,00	1 850 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 579,78	46 691,22	46 691,22
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	138 322 946,28	136 494 569,73	136 494 569,73

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	5 823 256,93	2 779 752,18	2 779 752,18
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	500 000,00	500 000,00	500 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 079 752,18	1 025 134,45	1 025 134,45
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	4 243 504,75	1 254 617,73	1 254 617,73
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	132 499 689,35	133 714 817,55	133 714 817,55
I. Rezerwy na zobowiązania	1 098 187,01	456 827,99	456 827,99
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 049 351,00	431 743,00	431 743,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	26 282,00	16 305,00	16 305,00
a) długoterminowa	26 196,00	16 221,00	16 221,00
b) krótkoterminowa	86,00	84,00	84,00
3. Pozostałe rezerwy	22 554,01	8 779,99	8 779,99
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	22 554,01	8 779,99	8 779,99
II. Zobowiązania długoterminowe	129 613 225,80	131 723 946,86	131 723 946,86
1. Wobec jednostek powiązanych		4 949 732,87	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	129 613 225,80	126 774 213,99	131 723 946,86
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	129 613 225,80	126 774 213,99	131 723 946,86
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 101 194,96	929 442,62	929 442,62
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 101 194,96	929 442,62	929 442,62
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	637 187,09	527 810,80	527 810,80
- do 12 miesięcy	637 187,09	527 810,80	527 810,80
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	374 615,65	288 352,51	288 352,51
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne	89 392,22	113 279,31	113 279,31
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	687 081,58	604 600,08	604 600,08
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	687 081,58	604 600,08	604 600,08
a) długookresowe			
b) krótkoterminowe	687 081,58	604 600,08	604 600,08
Pasywa razem	138 322 946,28	136 494 569,73	136 494 569,73

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Witold Missala

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Monika Królikowska

Rachunek zysków i strat (v.1-2) (wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 140 070,03	15 453 302,12	15 453 302,12
- od jednostek powiązanych		3 356 981,87	3 294 441,29
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 140 070,03	15 453 302,12	15 453 302,12
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Koszty działalności operacyjnej	8 277 525,95	8 984 467,71	8 984 467,71
I. Amortyzacja	3 329 897,39	3 330 954,56	3 330 954,56
II. Zużycie materiałów i energii	1 309 139,57	1 335 532,38	1 335 532,38
III. Usługi obce	2 492 736,63	3 174 330,24	3 174 330,24
IV. Podatki i opłaty, w tym:	576 078,16	593 921,60	593 921,60
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	452 866,25	433 495,97	433 495,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	78 267,50	71 034,78	71 034,78
- emerytalne	35 070,05	28 410,61	28 410,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38 540,45	45 198,18	45 198,18
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	6 862 544,08	6 468 834,41	6 468 834,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	154 946,88	13,30	13,30
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	154 946,88	13,30	13,30
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 343,48	306 461,48	306 461,48
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	8 343,48	306 461,48	306 461,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 009 147,48	6 162 386,23	6 162 386,23
G. Przychody finansowe	1 506 329,69	913 854,56	913 854,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	1 506 300,71	887 801,42	887 801,42
- od jednostek powiązanych	1 468 935,90	833 400,68	833 400,68
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne	28,98	26 053,14	26 053,14
H. Koszty finansowe	3 213 334,42	5 460 597,06	5 460 597,06
I. Odsetki, w tym:	3 213 334,42	5 460 597,06	5 460 597,06
- dla jednostek powiązanych	45 243,29	799 635,65	646 884,15
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	5 302 142,75	1 615 643,73	1 615 643,73
J. Podatek dochodowy	1 058 638,00	361 026,00	361 026,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	4 243 504,75	1 254 617,73	1 254 617,73

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Witold Missala

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Monika Królikowska

Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto			
Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	5 302 142,75		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	3 599 570,80		3 599 570,80
naliczone odsetki od obligacji	1 468 935,90		1 468 935,90
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.			
pozostałe przychody finansowe	2 110 721,06		2 110 721,06
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.			
Pozostałe	19 913,84		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	461 204,00		461 204,00
koszty reprezentacji	48,15		48,15
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 28 Lit.			
inne koszty operacyjne	23 486,59		23 486,59
Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt. Lit.			
amortyzacja NKUP	437 669,26		437 669,26
Podstawa prawna: Art. 16a Ust. 1 Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	2 723 724,88		2 723 724,88
amortyzacja NKUP	304 833,12		304 833,12
Podstawa prawna: Art. 16a Ust. 1 Pkt. Lit.			
rezerwa na koszty badania sprawozdania	24 000,00		24 000,00
Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4d Pkt. Lit.			
rezerwa na świadczenia urlopowe i emerytalne	23 751,02		23 751,02
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.			
naliczone a niezapłacone odsetki od obligacji	2 177 827,50		2 177 827,50
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.			
korekta kosztów o limit finansowania dłużnego	193 313,24		193 313,24
Podstawa prawna: Art. 15c Ust. Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	3 184 074,80		3 184 074,80
wykorzystanie rezerwy - koszty badania sprawozdania	27 000,00		27 000,00
Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4d Pkt. Lit.			
odsetki od pożyczki z lat 2017 i 2018	0,00		
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.			
odsetki od obligacji	3 155 709,36		3 155 709,36
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.			
Pozostałe	1 365,44		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	6 631,87		6 631,87
amortyzacja podatkowa większa od amortyzacji bilansowej	6 631,87		6 631,87
Podstawa prawna: Art. 16a Ust. 1 Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 696 794,00		
K. Podatek dochodowy	322 391,00		

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 615 643,73		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00		
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	856 069,39		856 069,39
naliczone odsetki od obligacji	830 015,75		830 015,75
pozostałe przychody finansowe	26 053,14		26 053,14
Pozostałe	0,50		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	454 581,98		454 581,98
koszty reprezentacji	1 798,11		1 798,11
inne koszty operacyjne	15 114,71		15 114,71
amortyzacja NKUP	437 669,16		437 669,16
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	3 382 687,43		3 382 687,43
amortyzacja NKUP	165 433,30		165 433,30
rezerwa na koszty badania sprawozdania	27 000,00		27 000,00
rezerwa na świadczenia urlopowe i emerytalne	0,00		
naliczone a niezapłacone odsetki od obligacji	3 181 762,50		3 181 762,50

Pozostałe	8 491,63		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	43 483,93		43 483,93
wykorzystanie rezerwy - koszty badania sprawozdania	27 000,00		27 000,00
odsetki od pożyczki z lat 2017 i 2018	16 483,93		16 483,93
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-18 766,16		-18 766,16
amortyzacja podatkowa większa od amortyzacji bilansowej	-18 766,16		-18 766,16
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 534 593,66		
K. Podatek dochodowy	861 573,00		

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Witold Missala

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Monika Królikowska