

# **SILPORT Spółka Akcyjna**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** SILPORT Spółka Akcyjna  
**Siedziba:** Ceglana 67, 40-514 Katowice

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

5510Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

NIP 9542712871

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

KRS 0000762884

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową przez okres zgodny z okresem ich ekonomicznej użyteczności rozpoczynając od miesiąca następującego po miesiącu, w którym zostały oddane do użytkowania. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nisko-cenne, a więc takie których wartość nie przekracza kwoty 3.500,00 odpisywane są w koszty jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania i klasyfikowane są jako wyposażenie/materiały.

2. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

3. Aktywa finansowe wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem odpisów z tytułu utraty wartości.

4. Stany objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów i towarów wycenia się wg. cen zakupu. Dla celów ustalenia wartości rozchodu materiałów i towarów do zużycia lub sprzedaży jednostka przyjmuje zasadę, że rozchodu dokonuje się po cenie aktywu

nabytego najwcześniej (metoda FIFO).

**Ustalenia wyniku finansowego:**

Rachunek zysków i strat jednostka sporządza w układzie porównawczym.

W związku z prowadzonym rodzajem działalności spółka nie wycenia produkcji w toku.

W jednostce w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie wystąpiły kontrakty długoterminowe wymagające wyceny.

**Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- bilans
- rachunek zysków i strat,
- rachunek przepływów pieniężnych,
- zestawienie zmian w kapitale własnym,
- informację dodatkową, obejmującą wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z wzorem sprawozdania finansowego określonego w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało przedstawione w złotych („PLN”) a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w złotych i groszach.

**Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami wynikającymi z przepisów ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości wraz z późniejszymi zmianami.

Korzystając z uproszczeń dopuszczonych ustawą o rachunkowości jednostka:

- a) klasyfikuje umowy leasingu oraz umowy o podobnym charakterze zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych,
- b) nie ujmuje w sprawozdaniu finansowym podatku odroczonego,
- c) nie stosuje przepisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>11 240 019,41</b>	<b>13 424 463,66</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 890 152,17</b>	<b>6 768 944,97</b>
1. Środki trwałe	4 879 489,45	5 287 364,70
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 270 497,52	2 497 790,49
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 605 269,99	2 782 662,02
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 721,94	6 912,19
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		1 470 917,55
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	10 662,72	10 662,72
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>6 349 867,24</b>	<b>6 655 518,69</b>
1. Nieruchomości	6 349 867,24	6 655 518,69
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- 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		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 674 590,91</b>	<b>658 247,61</b>
<b>I. Zapasy</b>		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>161 792,41</b>	<b>85 473,11</b>
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	161 792,41	85 473,11
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	139 613,94	23 805,15
- do 12 miesięcy	139 613,94	23 805,15
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 893,47	51 382,96
c) inne	10 285,00	10 285,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 511 812,99</b>	<b>476 316,90</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 511 812,99	476 316,90
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	709 964,93	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki	709 964,93	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	801 848,06	476 316,90
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	801 848,06	476 316,90
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>985,51</b>	<b>96 457,60</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>12 914 610,32</b>	<b>14 082 711,27</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>8 774 110,45</b>	<b>10 578 652,73</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>200 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>12 768 548,93</b>	<b>12 768 548,93</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	12 743 891,00	12 743 891,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>68 839,10</b>	<b>68 839,10</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-2 358 735,30</b>	<b>-1 252 591,92</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 904 542,28</b>	<b>-1 106 143,38</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>4 140 499,87</b>	<b>3 504 058,54</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>96 200,00</b>	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	96 200,00	
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	96 200,00	
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>4 044 299,87</b>	<b>3 504 058,54</b>

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. 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. Wobec pozostałych jednostek	4 044 299,87	3 504 058,54
a) kredyty i pożyczki		931 800,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	17 062,30	43 780,78
- do 12 miesięcy	17 062,30	43 780,78
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	3 970 000,00	2 500 000,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	52 237,57	19 136,88
h) z tytułu wynagrodzeń		9 340,88
i) inne	5 000,00	
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>12 914 610,32</b>	<b>14 082 711,27</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>262 101,61</b>	<b>353 769,94</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	222 800,48	336 115,54
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	39 301,13	17 654,40
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 456 316,07</b>	<b>1 421 341,86</b>
I. Amortyzacja	301 708,53	304 608,67
II. Zużycie materiałów i energii	72 271,76	123 316,36
III. Usługi obce	409 935,10	285 690,81
IV. Podatki i opłaty, w tym:	135 196,05	135 920,45
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	444 656,66	514 152,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	47 421,48	53 409,74
- emerytalne	20 318,01	25 415,02
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 895,75	4 242,99
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	38 230,74	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 194 214,46</b>	<b>-1 067 571,92</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 358 202,26</b>	<b>12 515,61</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 318 181,83	3 252,03
II. Dotacje		450,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	40 020,43	8 813,58
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 038 555,46</b>	<b>8 462,11</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	2 038 555,46	8 462,11
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-1 874 567,66</b>	<b>-1 063 518,42</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>9 974,84</b>	<b>1 246,77</b>
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:	9 967,84	1 246,77
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	7,00	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>39 949,46</b>	<b>43 871,73</b>
I. Odsetki, w tym:	39 706,46	39 600,40
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	243,00	4 271,33
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-1 904 542,28</b>	<b>-1 106 143,38</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-1 904 542,28</b>	<b>-1 106 143,38</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący  
rok obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>10 578 652,73</b>	<b>11 684 796,11</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>10 578 652,73</b>	<b>11 684 796,11</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	100 000,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	100 000,00	
- wydania udziałów (emisji akcji)	100 000,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>200 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>12 768 548,93</b>	<b>12 768 548,93</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>12 768 548,93</b>	<b>12 768 548,93</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>68 839,10</b>	<b>68 839,10</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
podział wyników lat poprzednich		

b) zmniejszenie (z tytułu)		
rejestracja podwyższenia kapitału		
rejestracja podwyższenia kapitału - agio		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>68 839,10</b>	<b>68 839,10</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-2 358 735,30</b>	<b>-1 252 591,92</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
podział zysku z lat ubiegłych		
podział zysku roku bieżącego		
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>2 358 735,30</b>	<b>1 252 591,92</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>2 358 735,30</b>	<b>1 252 591,92</b>
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>2 358 735,30</b>	<b>1 252 591,92</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-2 358 735,30</b>	<b>-1 252 591,92</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-1 904 542,28</b>	<b>-1 106 143,38</b>
a) zysk netto		
b) strata netto	1 904 542,28	1 106 143,38
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 774 110,45</b>	<b>10 578 652,73</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>8 774 110,45</b>	<b>10 578 652,73</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 904 542,28</b>	<b>-1 106 143,38</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>1 070 741,64</b>	<b>84 945,14</b>
1. Amortyzacja	301 708,53	304 608,67
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	61 476,16	36 280,48
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	685 868,75	-3 252,03
5. Zmiana stanu rezerw	96 200,00	
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	-76 319,30	186 543,03
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 041,33	-432 407,80
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-233,83	-6 827,21
10. Inne korekty		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-833 800,64</b>	<b>-1 021 198,24</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>3 280 000,00</b>	<b>1 378 445,87</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 200 000,00	1 103 252,03
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		45 193,84
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach		45 193,84
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		45 193,84
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	80 000,00	230 000,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 217 427,11</b>	<b>807 201,82</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	437 427,11	807 201,82
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	700 000,00	

a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach	700 000,00	
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	700 000,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne	80 000,00	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>2 062 572,89</b>	<b>571 244,05</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>100 000,00</b>	<b>1 150 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	100 000,00	
2. Kredyty i pożyczki		1 150 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 003 241,09</b>	<b>255 606,55</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	900 000,00	250 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	103 241,09	5 606,55
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-903 241,09</b>	<b>894 393,45</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>325 531,16</b>	<b>444 439,26</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>325 531,16</b>	<b>444 439,26</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>476 316,90</b>	<b>31 877,64</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>801 848,06</b>	<b>476 316,90</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		9,60

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy      Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>-1 904 542,28</b>	<b>-1 106 143,38</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	36 291,85	8 601,50
Rozwiązanie odpisów na należności (art. 12)	374,00	8 601,50
- z innych źródeł przychodów	374,00	8 601,50
Umorzone składki ZUS (art. 12)	35 917,85	
- z innych źródeł przychodów	35 917,85	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	9 964,93	
Odsetki od pożyczek naliczone (art. 12)	9 964,93	
- z innych źródeł przychodów	9 964,93	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		44 067,77
Odsetki od pożyczek (art. 12)		44 067,77
- z innych źródeł przychodów		44 067,77
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	790 294,74	314 842,21
Koszty rodzajowe NKUP (art. 16)	6 114,75	28,47
- z innych źródeł przychodów	6 114,75	28,47
Amortyzacja NKUP (art. 16)	299 109,94	301 552,53
- z innych źródeł przychodów	299 109,94	301 522,53
Odsetki budżetowe (art. 16)	7,00	246,98
- z innych źródeł przychodów	7,00	246,98
Usługi NKUP (art. 16)	10 708,85	8 636,32
- z innych źródeł przychodów	10 708,85	8 636,32
Darowizny (art. 16)	24 000,01	2 000,00
- z innych źródeł przychodów	24 000,01	2 000,00
Pozostałe koszty NKUP (art. 16)	628,20	747,91
- z innych źródeł przychodów	628,20	747,91
Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 16)	7 904,15	1 630,00
- z innych źródeł przychodów	7 904,15	1 630,00
Umorzone składki ZUS (art. 16)	30 917,85	
- z innych źródeł przychodów	30 917,85	
Wartość sprzedanych ŚT (art. 16)	410 903,99	
- z innych źródeł przychodów	410 903,99	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	98 560,00	37 593,25

Niewypłacone wynagrodzenia (art. 16)		1 440,00
- z innych źródeł przychodów		1 440,00
Niewypłacony ZUS (art. 16)		1 917,39
- z innych źródeł przychodów		1 917,39
Koszty bilansowe roku następnego (art. 16)	2 360,00	2 395,00
- z innych źródeł przychodów	2 360,00	2 395,00
Odsetki naliczone (art. 16)		40,86
- z innych źródeł przychodów		40,86
Odsetki naliczone od pożyczek (art. 16)		31 800,00
- z innych źródeł przychodów		31 800,00
Rezerwa na koszty (art. 16)	96 200,00	
- z innych źródeł przychodów	96 200,00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	37 552,39	45 901,92
Wypłacone wynagrodzenia (art. 16)	1 440,00	21 544,33
- z innych źródeł przychodów	1 440,00	21 544,33
Wypłacony ZUS (art. 16)	1 917,39	21 367,59
- z innych źródeł przychodów	1 917,39	21 367,59
Koszty podatkowe 2020 (art. 16)	2 395,00	2 990,00
- z innych źródeł przychodów	2 395,00	2 990,00
Odsetki wyłączone (art. 16)	31 800,00	
- z innych źródeł przychodów	31 800,00	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-1 099 496,71</b>	<b>-764 143,57</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>		

## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**POLOCZEK MARTA** dnia 2021-03-19

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Informacja dodatkowa

Informacja\_dodatkowa\_Silport\_2020.pdf