

SILPORT Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

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 01.01.2019 do 31.12.2019

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 niskocenne, 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 aktywów

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
A. AKTYWA TRWAŁE	13 424 463,66	12 921 870,51
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	6 768 944,97	6 102 982,53
1. Środki trwałe	5 287 364,70	5 428 604,08
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 497 790,49	2 537 022,81
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 782 662,02	2 881 033,68
c) urządzenia techniczne i maszyny	6 912,19	10 547,59
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	1 470 917,55	674 378,45
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	10 662,72	
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	6 655 518,69	6 818 887,98
1. Nieruchomości	6 655 518,69	6 818 887,98
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		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	658 247,61	667 591,94
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	85 473,11	272 016,14
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	85 473,11	272 016,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23 805,15	110 292,16
- do 12 miesięcy	23 805,15	110 292,16
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	51 382,96	158 823,98
c) inne	10 285,00	2 900,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	476 316,90	305 945,41
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	476 316,90	305 945,41
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		274 067,77
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		274 067,77
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	476 316,90	31 877,64
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	476 316,90	31 877,64
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	96 457,60	89 630,39
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	14 082 711,27	13 589 462,45

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
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10 578 652,73	11 684 796,11
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	12 768 548,93	12 768 548,93
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	12 743 891,00	12 743 891,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	68 839,10	68 839,10
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 252 591,92	-486 526,72
VI. Zysk (strata) netto	-1 106 143,38	-766 065,20
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 504 058,54	1 904 666,34
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe		
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		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 504 058,54	1 904 666,34

1. Wobec jednostek powiązanych		121 410,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		121 410,88
- do 12 miesięcy		121 410,88
- 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	3 504 058,54	1 783 255,46
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:	43 780,78	188 036,58
- do 12 miesięcy	43 780,78	188 036,58
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 500 000,00	1 400 000,00
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 136,88	61 924,12
h) z tytułu wynagrodzeń	9 340,88	43 880,67
i) inne		89 414,09
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	14 082 711,27	13 589 462,45

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
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	353 769,94	1 625 445,32
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	336 115,54	1 623 723,13
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	17 654,40	1 722,19
B. Koszty działalności operacyjnej	1 421 341,86	2 435 041,75
I. Amortyzacja	304 608,67	303 284,97
II. Zużycie materiałów i energii	123 316,36	338 060,45
III. Usługi obce	285 690,81	631 613,27
IV. Podatki i opłaty, w tym:	135 920,45	124 270,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	514 152,84	878 892,55
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	53 409,74	140 470,69
- emerytalne	25 415,02	68 634,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 242,99	17 487,48
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		962,34
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 067 571,92	-809 596,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	12 515,61	10 661,91
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 252,03	
II. Dotacje	450,00	5 400,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	8 813,58	5 261,91
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 462,11	7 780,88
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	8 462,11	7 780,88
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 063 518,42	-806 715,40
G. Przychody finansowe	1 246,77	44 563,06
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:	1 246,77	44 563,06
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	43 871,73	3 912,86
I. Odsetki, w tym:	39 600,40	36,86
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	4 271,33	3 876,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 106 143,38	-766 065,20
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 106 143,38	-766 065,20

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
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 684 796,11	12 450 861,31
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 684 796,11	12 450 861,31
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	12 768 548,93	12 768 548,93
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		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	12 768 548,93	12 768 548,93
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	68 839,10	68 839,10
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		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	68 839,10	68 839,10
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 252 591,92	-486 526,72
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
podział zysku z lat ubiegłych		
podział zysku roku bieżącego		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 252 591,92	486 526,72
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 252 591,92	486 526,72
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 252 591,92	486 526,72
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 252 591,92	-486 526,72
6. Wynik netto	-1 106 143,38	-766 065,20
a) zysk netto		
b) strata netto	1 106 143,38	766 065,20
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 578 652,73	11 684 796,11
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 578 652,73	11 684 796,11

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

I. Zysk (strata) netto	-1 106 143,38	-766 065,20
II. Korekty razem	84 945,14	179 517,07
1. Amortyzacja	304 608,67	303 284,97
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	36 280,48	-44 067,77
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 252,03	
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		2 181,49
7. Zmiana stanu należności	186 543,03	-179 286,39
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-432 407,80	174 511,02
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 827,21	-77 106,25
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 021 198,24	-586 548,13

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	1 378 445,87	2 270 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 103 252,03	1 400 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	45 193,84	
a) w jednostkach powiązanych		
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	230 000,00	870 000,00
II. Wydatki	807 201,82	1 785 012,59
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	807 201,82	685 012,59
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		

b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		1 100 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	571 244,05	484 987,41
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 150 000,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	1 150 000,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	255 606,55	
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	250 000,00	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	5 606,55	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	894 393,45	
D. Przepływy pieniężne netto, razem	444 439,26	-101 560,72
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	444 439,26	-101 560,72
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	31 877,64	133 438,36
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	476 316,90	31 877,64
- o ograniczonej możliwości dysponowania	9,60	20,00

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
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 106 143,38	766 065,20
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	8 601,50	3 444,00
Rozwiązanie odpisów na należności (art. 12)	8 601,50	3 444,00
- z innych źródeł przychodów	8 601,50	3 444,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		44 067,77
Odsetki od pożyczek (art. 12)		44 067,77
- z innych źródeł przychodów	44 067,77	
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 (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	314 842,21	307 320,52
Koszty rodzajowe NKUP (art. 16)	28,47	3 222,00
- z innych źródeł przychodów	28,47	3 222,00
Amortyzacja NKUP (art. 16)	301 552,53	288 259,84
- z innych źródeł przychodów	301 552,53	288 259,84
Odsetki budżetowe (art. 16)	246,98	11,60
- z innych źródeł przychodów	246,98	11,60
Usługi NKUP (art. 16)	8 636,32	8 884,00
- z innych źródeł przychodów	8 636,32	8 884,00
Darowizny (art. 16)	2 000,00	2 300,00
- z innych źródeł przychodów	2 000,00	2 300,00
Pozostałe koszty NKUP (art. 16)	747,91	4 643,08
- z innych źródeł przychodów	747,91	4 643,08
Odpisy aktualizujące wartość należności (art. 16)	1 630,00	
- z innych źródeł przychodów	1 630,00	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	37 593,25	45 915,99
Niewypłacone wynagrodzenia (art. 16)	1 440,00	21 544,33
- z innych źródeł przychodów	1 440,00	21 544,33
Niewypłacony ZUS (art. 16)	1 917,39	21 367,59
- z innych źródeł przychodów	1 917,39	21 367,59
Koszty bilansowe 2019 (art. 16)	2 395,00	2 990,00
- z innych źródeł przychodów	2 395,00	2 990,00

Odsetki naliczone (art. 16)	40,86	14,07
- z innych źródeł przychodów	40,86	14,07
Odsetki naliczone od pożyczek (art. 16)	31 800,00	
- z innych źródeł przychodów	31 800,00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	45 901,92	43 271,76
Wyłacone wynagrodzenia (art. 16)	21 544,33	18 962,50
- z innych źródeł przychodów	21 544,33	18 962,50
Wyłacony ZUS (art. 16)	21 367,59	21 574,26
- z innych źródeł przychodów	21 367,59	21 574,26
Koszty podatkowe 2019 (art. 16)	2 990,00	2 735,00
- z innych źródeł przychodów	2 990,00	2 735,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-764 143,57	-503 612,22
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

POLOCZEK MARTA dnia 2020-03-15

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa

Informacja_dodatkowa_2019_Silport.pdf