

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2020-04-21

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFJINZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: BROWAR WRĘŻEL SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba

Województwo: Śląskie

Powiat: ŻYWIECKI

Gmina: ŁODYGOWICE

Miejscowość: ZARZECZE

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Śląskie

Powiat: ŻYWIECKI

Gmina: ŁODYGOWICE

Nazwa ulicy: ŁĘGOWA

Numer budynku: 1

Nazwa miejscowości: ZARZECZE

Kod pocztowy: 34-326

Nazwa urzędu pocztowego: PIETRZYKOWICE

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 4634A (SPRZEDAŻ HURTOWA NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH)

Identyfikator podatkowy NIP: 5532515339

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000513483

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2019-01-01

Do: 2019-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

true

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Stosowane zasady rachunkowości:

1. Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Nr 121, poz. 591 z późniejszymi zmianami).
2. Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy
3. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze. Za okres sprawozdawczy przyjmuje się jeden miesiąc
4. Rachunek zysków i strat sporządza się metodą porównawczą
5. Rachunek przepływów pieniężnych – sporządzony metodą pośrednią
6. Metody wyceny aktywów i pasywów (art. 10 ust. 1 pkt 2 UoR) ustala się przyjmując założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmiennym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan upadłości lub likwidacji.
7. Dla składników majątku trwałego, których wartość jednorazowa nie przekracza 10.000,00 zł dokonywana jest amortyzacja jednorazowa
8. Środki trwałe amortyzowane są od następnego miesiąca od daty ich przyjęcia
9. Do amortyzacji środków trwałych stosowana jest amortyzacja liniowa. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do użytkowania.
10. Ewidencja ilościowo-wartościowa prowadzona jest dla surowców i wycenia się w cenach zakupu
11. Rozchód materiałów i towarów zgodnie z metodą FIFO
12. Inwentaryzacja składników aktywów i pasywów przeprowadzana jest według zasad i z częstotliwością określoną w art. 26 UoR.
13. Inwestycje długoterminowe wycenia się według cen rynkowych – nie występują
14. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia.

ustalenia wyniku finansowego

Rachunek zysków i strat sporządzono w układzie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży:

Obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujmowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych, pomniejszone o podatek od towarów i usług.

Koszty działalności operacyjnej:

Obciążają w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży za wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenie międzyokresowe kosztów.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne:

Zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny Spółka ewidencjonuje tylko niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne oraz wszystkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne

Przychody i koszty finansowe:

Ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

Środki trwałe

Wartość początkową zakupionych w okresie działalności Spółki środków trwałych ujmowana jest w cenie nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizacji. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. W stosunku do środków trwałych o cenie nabycia równej lub niższej niż 10.000 zł dokonuje się jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w wysokości 100% w miesiącu oddania do użytkowania.

Zapasy

Całość zakupów surowców przyjmowana jest po cenach zakupu. Następnie surowiec przekazywany jest do innej firmy w celu dalszego przerobu. Powraca do Browaru Wrężel już jako towar handlowy i przyjmowany jest na magazyn towarów handlowych. W momencie sprzedaży towarów wartość zaliczana jest do kosztu własnego sprzedaży.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP. Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy środków pieniężnych ujmuje się następująco:

• dodatnie różnice kursowe zalicza się do przychodów z operacji finansowych

• ujemne różnice kursowe zalicza się do kosztów operacji finansowych.

Na koniec roku środki pieniężne w walutach obcych nie występują.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w ciągu roku wycenia się wg wartości nominalnej. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania księgowane są wg kursu średniego NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień wystawienia faktury nie później jednak dzień w którym wydano towar odbiorcy. Dodatkowo i ujemne różnice kursowe, powstające w dniu płatności, stanowiące różnicę pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nie rozliczone na dzień kończący rok obrotowy zobowiązania i należności przeliczane są wg średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP (251/A/NBP/2019 z dnia 2019-12-31 r.)

Ujemne i dodatnie niezrealizowane różnice kursowe odnoszone są odpowiednio na koszty lub przychody z operacji finansowych.

Na koniec roku należności i zobowiązania walutowe nie występują.

Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazany jest w wartości nominalnej w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestr przedsiębiorców.

Pozostałe aktywa i pasywa wyceniane są wg cen zakupu.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Z 2019 r. poz. 351 ze zm.), według załącznika nr 1 do tej ustawy.

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	1 892 651,84	1 151 898,95
Aktywa trwałe	346 467,53	535 346,66
Wartości niematerialne i prawne	12 833,36	16 333,36
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	12 833,36	16 333,36
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	333 634,17	337 013,30

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Środki trwałe	333 634,17	337 013,30
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	314 712,00	314 712,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	18 922,17	22 301,30
środki transportu	0,00	0,00
inne środki trwałe	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	1 546 184,31	798 552,29
Zapasy	799 936,05	475 586,88
Materiały	192 407,18	138 249,60
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	578 205,93	308 014,34
Zaliczki na dostawy i usługi	29 322,94	29 322,94
Należności krótkoterminowe	429 665,87	289 331,47
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Należności od pozostałych jednostek	429 665,87	289 331,47
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	315 809,93	280 434,47
- do 12 miesięcy	315 809,93	280 434,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	113 538,18	8 579,24
inne	317,76	317,76
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	188 424,43	25 454,69
Krótkoterminowe aktywa finansowe	188 424,43	25 454,69
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	188 424,43	25 454,69
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	188 424,43	25 454,69
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	128 157,96	8 179,25
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	1 892 651,84	1 151 898,95
Kapitał (fundusz) własny	892 756,20	772 153,61
Kapitał (fundusz) podstawowy	300 000,00	300 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	513 176,04	256 676,90
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-41 022,43	-41 022,43
Zysk (strata) netto	120 602,59	256 499,14
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	999 895,64	379 745,34
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	999 895,64	379 745,34
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	999 895,64	379 745,34
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	343 334,68	257 646,11
- do 12 miesięcy	343 334,68	257 646,11
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	64 675,23	109 739,23

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
z tytułu wynagrodzeń	16 281,11	11 860,00
inne	575 604,62	500,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 389 809,62	3 231 653,90
Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-6 272,31	5 981,12
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 396 081,93	3 225 672,78
Koszty działalności operacyjnej	2 185 210,45	2 889 375,72
Amortyzacja	6 879,13	4 545,77
Zużycie materiałów i energii	34 797,71	33 193,91
Usługi obce	179 935,51	233 792,33
Podatki i opłaty, w tym:	1 576,92	11 364,85
Wynagrodzenia	190 687,30	194 005,45
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	18 910,23	16 023,36
Pozostałe koszty rodzajowe	161 128,37	115 779,92
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 591 295,28	2 280 670,13
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	204 599,17	342 278,18

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Pozostałe przychody operacyjne	460,17	17 035,32
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	460,17	17 035,32
Pozostałe koszty operacyjne	61 339,45	42 599,80
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	31 712,14
Inne koszty operacyjne	61 339,45	10 887,66
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	143 719,89	316 713,70
Przychody finansowe	3,19	85,18
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	3,19	85,18
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	9 307,49	4 891,74
Odsetki, w tym:	9 307,49	1 891,74
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne	0,00	3 000,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	134 415,59	311 907,14
Podatek dochodowy	13 813,00	55 408,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	120 602,59	256 499,14

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	515 654,47	370 914,45
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	515 654,47	370 914,45
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	300 000,00	300 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	300 000,00	300 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	256 676,90	111 936,88
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	256 499,14	144 740,02
zwiększenie (z tytułu)	256 499,14	144 740,02
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	256 499,14	144 740,02
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	513 176,04	256 676,90
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-41 022,43	-41 022,43
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-41 022,43	-41 022,43
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-41 022,43	-41 022,43
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-41 022,43	-41 022,43
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-41 022,43	-41 022,43
Wynik netto	120 602,59	256 499,14
zysk netto	120 602,59	256 499,14
strata netto	0,00	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	892 756,20	772 153,61
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	892 756,20	772 153,61

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	120 602,59	256 499,14
Korekty razem	-532 737,47	64 587,00
Amortyzacja	6 879,13	4 545,77
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	-324 349,17	-137 415,17
Zmiana stanu należności	-140 334,40	25 043,13
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	45 045,68	171 378,39
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-119 978,71	1 034,88
Inne korekty	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-412 134,88	321 086,14
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
Wydatki	0,00	332 212,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	332 212,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-332 212,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	575 104,62	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	575 104,62	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
Wydatki	0,00	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	575 104,62	0,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	162 969,74	-11 125,86
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	162 969,74	-11 125,86
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	25 454,69	36 580,55
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	188 424,43	25 454,69
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Załączony plik

DODATKOWEINFORMACJEIOBJASNIENIA.odt

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	134 415,59	311 907,14
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 790,29	10 248,89
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	1 790,29	10 248,89
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	30 606,78	53 359,80
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	30 606,78	53 359,80
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	13 331,17	6 131,37
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	13 331,17	6 131,37
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00
z zysków kapitałowych	0,00	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	153 481,00	369 384,00
K. Podatek dochodowy	13 813,00	55 408,00