

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	2020-01-01	
Okres do	2020-12-31	
Data sporządzenia	2021-05-11	
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych	
	Kod systemowy	SFJINZ (1)
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania		

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa firmy	AQT Water SA		
Siedziba	Województwo	Podlaskie	
	Powiat	Łomża	
	Gmina	Łomża	
	Miejscowość	Łomża	
Adres			
Adres	Kod kraju	PL	
	Województwo	Podlaskie	
	Powiat	Łomża	
	Gmina	Łomża	
	Ulica	Poznańska	
	Nr budynku	140	
	Nr lokalu		
	Miejscowość	Łomża	
	Kod pocztowy	18-400	
	Poczta	Łomża	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki		2223Z	
NIP		7182097870	
KRS		0000613366	
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		Data od	2020-01-01
		Data do	2020-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe		NIE	
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK	
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	TAK	

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)

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności a. Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową. Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500 złotych amortyzowane są jednorazowo w momencie oddania do użytkowania. W ramach wartości niematerialnych i prawnych Spółka prezentuje poniesione nakłady na prace rozwojowe, które na dzień bilansowy nie zostały ukończone. b. Środki trwałe W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Grunty wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, inne niż grunty wyceniane są według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję). Natomiast koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych. Środki trwałe są ujmowane w ewidencji środków trwałych i amortyzowane począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym zostały ujęte w ewidencji. W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych, stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne. c. Środki trwałe w budowie W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania. Wartość środków trwałych w budowie powiększają różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań służących finansowaniu zakupu lub budowy środka trwałego, za okres realizacji inwestycji. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań po oddaniu środków trwałych w budowie do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych. Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do używania d. Inwestycje krótkoterminowe Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic. e. Zapasy Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży neo danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych. f. Należności i zobowiązania Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegające zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień operacji. Dodatek lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. g. Środki pieniężne Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Ruchy na dewizowym rachunku bankowym wycenia się według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień operacji. Rozchód walut wycenia się wg metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień. Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. h. Należne wpłaty na kapitał podstawowy Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmują się w aktywach jako należne wpłaty na poczet kapitału (funduszu) podstawowego. i. Udziały (akcje) własne Nabyte akcje do czasu ich zbycia lub umorzenia ujmują się w aktywach jako udziały (akcje) własne. j. Kapitały Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy Spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji. k. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązków u wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze. Spółka dokonuje szacunków przychodów z tytułu budów systemów POS na podstawie udziału kosztów rzeczywistych do kosztów planowanych. Przychody szacowane nie rozliczone na dzień bilansowy prezentowane są jako RM czynne. l. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. m. Rozliczenia międzyokresowe przychodów W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi, otrzymane na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne dotacje w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi

ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat. Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim przychody ze sprzedaży oczyszczalni. Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierną do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu. Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy. Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i g, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do UoR i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 UoR; 2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią; 3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej; 4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym; 5. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane; 6. Zgodnie z zapisami w PR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

pozostałe

Bilans zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	9 290 988,51	7 750 199,92	-
• Aktywa trwałe	5 130 994,39	5 652 900,16	-
•• Wartości niematerialne i prawne	2 054,24	36 866,67	-
••• Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	-
••• Wartość firmy	0,00	0,00	-
••• Inne wartości niematerialne i prawne	2 054,24	36 866,67	-
••• Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	-
•• Rzeczowe aktywa trwałe	4 932 761,16	5 422 436,40	-
••• Środki trwałe	4 932 761,16	5 416 801,90	-
•••• grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	-
•••• budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 883 122,00	4 189 360,38	-
•••• urządzenia techniczne i maszyny	0,00	139 318,36	-
•••• środki transportu	49 639,16	88 123,16	-
•••• inne środki trwałe	0,00	0,00	-
••• Środki trwałe w budowie	0,00	5 634,50	-
••• 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	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
... 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 długoterm inowe 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 długoterm inowe 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 długoterm inowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
*** Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	-
** Długoter minowe rozliczenia międzyokresowe	196 178,99	193 597,09	-
*** Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	135 387,16	135 387,16	-
*** Inne rozliczenia międzyokresowe	60 791,83	58 209,93	-
• Aktywa obrotowe	4 159 994,12	2 097 299,76	-
** Zapasy	732 291,63	734 139,15	-
*** Materiały	591 021,80	461 004,30	-
*** Półprodukty i produkty w toku	111 278,44	160 493,35	-
*** Produkty gotowe	29 991,39	112 641,50	-
*** Towary	0,00	0,00	-
*** Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	-
** Należności krótkoterminowe	3 138 075,27	1 114 933,08	-
*** 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	2 214 486,33	1 114 933,08	-
**** z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 214 486,33	818 286,96	-
***** – do 12 miesięcy	2 214 486,33	818 286,96	-
***** – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
**** z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	118 221,68	33 731,78	-
**** inne	805 367,26	262 914,34	-
**** dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	-
** Inwestycje krótkoterminowe	252 668,92	253 067,49	-
*** Krótkoterminowe aktywa finansowe	252 668,92	253 067,49	-
**** 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 krótkoter- minowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-
**** w pozostałych jednostkach	10 000,00	10 000,00	-
***** – udziały lub akcje	0,00	0,00	-
***** – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	-
***** – udzielone pożyczki	10 000,00	0,00	-
***** – inne krótkoter- minowe aktywa finansowe	0,00	0,00	-
**** Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	242 668,92	253 067,49	-
***** – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	179 953,16	253 067,49	-
***** – inne środki pieniężne	0,00	0,00	-
***** – inne aktywa pieniężne	62 715,76	0,00	-
*** Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 958,30	-4 839,96	-
• Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	-
• Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	-
Pasywa razem	9 290 988,51	7 750 199,92	-
• Kapitał (fundusz) własny	3 619 595,92	4 219 869,26	-
•• Kapitał (fundusz) podstawowy	118 000,00	118 000,00	-
•• Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 384 320,09	6 384 320,09	-
••• – 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	-2 282 450,83	0,00	-
•• Zysk (strata) netto	-600 273,34	-2 282 450,83	-
•• Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 671 392,59	3 530 330,66	-
•• Rezerwy na zobowiązania	483 129,33	483 129,33	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
*** Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	341 099,16	341 099,16	-
*** Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	142 030,17	142 030,17	-
**** – długoterminowa	142 030,17	142 030,17	-
**** – 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 h jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	-
*** Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	-
**** 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	5 178 363,26	3 047 201,33	-
*** 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	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
..... – 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	5 178 263,26	3 047 201,33	-
.... kredyty i pożyczki	1 186 605,59	630 201,46	-
.... 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:	3 261 281,17	2 087 018,88	-
..... – do 12 miesięcy	3 261 281,17	2 087 018,88	-
..... – 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	525 227,23	211 166,24	-
.... z tytułu wynagrodzeń	181 024,23	108 996,87	-
.... inne	24 227,04	9 817,88	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
*** Fundusze specjalne	0,00	0,00	-
** Rozliczenia międzyokresowe	9 900,00	0,00	-
*** Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	-
*** Inne rozliczenia międzyokresowe	9 900,00	0,00	-
**** – długoterminowe	0,00	0,00	-
**** – krótkoterminowe	9 900,00	0,00	-

Rachunek zysków i strat zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 199 034,59	9 274 464,75	-
• – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	-
• Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 199 034,59	9 166 464,75	-
• Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	-82 023,42	-
• Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	-
• Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	190 142,03	-
Koszty działalności operacyjnej	7 143 047,31	10 562 027,75	-
• Amortyzacja	535 279,00	574 847,72	-
• Zużycie materiałów i energii	2 003 016,62	4 711 155,42	-
• Usługi obce	986 529,63	2 423 062,41	-
• Podatki i opłaty, w tym:	54 070,11	89 339,23	-
•• - podatek akcyzowy	0,00	0,00	-
• Wynagrodzenia	1 551 265,48	1 810 552,10	-
• Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	270 569,58	355 899,91	-
•• – emerytalne	0,00	0,00	-
• Pozostałe koszty rodzajowe	205 734,11	265 576,30	-
• Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 536 582,78	331 564,66	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	55 987,28	-1 287 444,39	-
Pozostałe przychody operacyjne	324 919,86	3 832 713,60	-
• Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	15 354,52	-
• Dotacje	324 919,86	208 815,33	-
• Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	-
• Inne przychody operacyjne	0,00	3 608 543,75	-
Pozostałe koszty operacyjne	977 637,00	4 586 700,44	-
• Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	-
• Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	-
• Inne koszty operacyjne	977 637,00	4 586 700,44	-
Zysk (strata) z działaln ości operacyjnej (C+D- E)	-601 497,22	-2 041 431,23	-
Przychody finansowe	0,00	0,00	-
• Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	-
•• Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	-
••• – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	-
•• Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	-
••• – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	-
• Odsetki, w tym:	3 543,48	0,00	-
•• – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	-
•• – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	-
• Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	-
• Inne	0,00	0,00	-
Koszty finansowe	3 543,48	241 019,60	-
• Odsetki, w tym:	0,00	132 542,27	-
•• – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	-
• Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	-
• – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	-
• Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	-
• Inne	0,00	108 477,33	-
Zysk (strata) brutto (F +G-H)	-600 273,34	-2 282 450,83	-
Podatek dochodowy	0,00	0,00	-
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	-
Zysk (strata) netto (I-J- K)	-600 273,34	-2 282 450,83	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 219 869,26	4 314 012,21	-
• – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	-
• – korekty błędów	0,00	0,00	-
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 219 869,26	4 314 012,21	-
• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	-
•• 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	0,00	0,00	-
• Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	-
•• Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	-
••• zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
•••• – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	-
•••• – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	-
•••• – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
*** zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	-
**** – pokrycia straty	0,00	0,00	-
** Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	-
• 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	-
• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	-
** Zmiany pozostały ch 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	0,00	0,00	-
** 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	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
•• 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	0,00	0,00	-
••• – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	-
••• – korekty błędów	0,00	0,00	-
•• Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	-
••• 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	0,00	0,00	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	-
• Wynik netto	0,00	0,00	-
•• zysk netto	0,00	0,00	-
•• strata netto	-600 273,34	-2 282 450,83	-
•• odpisy z zysku	0,00	0,00	-
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 619 595,92	4 219 869,26	-
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnien iu proponowanego podziału zysku (pokryci a straty)	3 619 595,92	4 219 869,26	-

Rachunek przepływów pieniężnych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Przepływy środków pieniężnych z działaln ości operacyjnej	-	-	-
• Zysk (strata) netto	600 273,34	-2 282 450,83	-
• Korekty razem	57 807,45	1 123 443,69	-
•• Amortyzacja	535 279,00	574 847,72	-
•• Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	-
•• Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 543,48	132 542,27	-
•• Zysk (strata) z działaln ości inwestycyjnej	0,00	0,00	-
•• Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	-
•• Zmiana stanu zapasów	1 847,52	650 994,18	-
•• Zmiana stanu należności	-2 023 142,19	2 786 227,55	-
•• Zmiana stanu zobowiązań krótkote rminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 584 659,80	-966 757,85	-
•• Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-44 380,16	667 522,78	-
•• Inne korekty	0,00	-2 696 578,34	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-542 465,89	-1 159 007,14	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działaln ości inwestycyjnej	-	-	-
• Wpływy	0,00	20 325,21	-
•• Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	20 325,21	-
•• Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	-
•• Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	-
••• 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 długotermi nowych	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	10 791,33	354 154,88	-
•• Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 791,33	354 154,88	-
•• Inwestycje w nieruchomości oraz	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
wartości niematerialne i prawne			
•• 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)	0 791,33	-333 829,67	-
Przepływy środków pieniężnych z działaln ości finansowej			
	-	-	-
• Wpływy	556 402,13	2 741 900,47	-
•• Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	-
•• Kredyty i pożyczki	556 402,13	2 741 900,47	-
•• Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	-
•• Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	-
• Wydatki	3 543,48	2 530 239,92	-
•• Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	-
•• Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	-

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	-
• Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	2 452 149,20	-
• Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	-
• Z tytułu innych zobowiązań finansowych	10 000,00	0,00	-
• Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	854 451,55	-
• Odsetki	3 543,48	132 542,27	-
• Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	-
• Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	542 858,65	211 660,55	-
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III ±C.III)	-10 398,57	1 281 176,26	-
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-398,57	0,00	-
• – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	-
Środki pieniężne na początek okresu	253 067,49	1 524 242,75	-
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	242 668,92	253 067,49	-
• – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	-

Dodatkowe informacje i objaśnienia Zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

Dodatkowe informacje i objaśnienia	
Opis	BRAK

Dokument nie jest sprawozdaniem finansowym