

K&K HERBAL POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: K&K HERBAL POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba: Limanowskiego 1a/8, 32-020 Wieliczka

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

4646Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 6751414604

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000399586

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.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: W związku z wprowadzeniem stanu zagrożenia epidemicznego w Polsce Spółka wstrzymała działalność wynajmu krótkoterminowego od dnia 14 marca 2020 roku aż do odwołania. Decyzja o wstrzymaniu działalności wynika wprost §5.1 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 13.03.2020 roku (Dziennik Ustaw z 2020 , poz. 433). Spółka podjęła decyzję o czasowym zamknięciu prowadzonego przez siebie hotelu od dnia 16 marca 2020 roku do 31 marca 2020 roku.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Podlega ono obowiązkowi badania.

Umowy leasingu obcych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych przyjętych przez Jednostkę do używania klasyfikowane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Podział podstawowych opłat leasingowych na część kapitałową i odsetkową dokonywany jest metodą równomierną.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z

tytułu trwałej utraty wartości.

Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy dokonywane są metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł ujmowane są w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i amortyzowane jednorazowo w miesiącu ich przekazania do użytkowania.

Środki trwałe o wartości równej lub wyższej niż 3.500,00 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane w miesiącu ich przekazania do użytkowania.

2. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

3. Materiały, towary i wyroby gotowe - stany i rozchody, objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów, towarów i wyrobów gotowych wycenia się:

a) materiały: - przychód – w cenach zakupu, - rozchód – metodą „ pierwsze weszło-pierwsze wyszło”,

Zakupione materiały dla których nie prowadzi się ewidencji magazynowej księgowane są bezpośrednio w koszty . Dotyczy to zakupu materiałów do ogólnego użytku i materiałów biurowych, części zamiennych zużywanych bezpośrednio po zakupie.

b) towary: - przychód- w cenach zakupu, - rozchód – metodą „pierwsze weszło-pierwsze wyszło”

4. Należności krótkoterminowe i roszczenia – należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto pomniejszonej o odpisy aktualizujące należności. Należności wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty. Na należności sporne dokonywane są odpisy aktualizujące w pełnej wysokości.

Podobne zasady wyceny bilansowej dotyczą również należności wyrażonych w walutach obcych, z tym że dokonuje się przeliczenia na walutę polską według średniego kursu NBP. Powstałe w wyniku przeliczenia różnice kursowe przenosi się na koszty bądź przychody finansowe.

5. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe – zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty,

6. Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych, oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej,

Aktywa i pasywa – wyrażone w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy według średniego kursu NBP.

Ustalenia wyniku finansowego:

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Ewidencja kosztów dotyczących podstawowej działalności operacyjnej prowadzona jest przy użyciu wyłącznie kont zespołu 4 - koszty rodzajowe i ich rozliczenie oraz konta 735 - wartość sprzedanych towarów.

W segmencie podstawowej działalności operacyjnej prezentowane są przychody i koszty związane bezpośrednio z podstawową działalnością operacyjną Jednostki. Jednostka pokazuje koszty w przekroju rodzajowym. Strukturę kosztów według rodzaju uzupełnia pozycja kalkulacyjna kosztów - wartość sprzedanych towarów i materiałów.

Do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zaliczane są koszty i przychody tylko pośrednio związane z działalnością operacyjną (podstawową) jednostki.

Do przychodów finansowych zalicza się korzyści uzyskane z operacji finansowych, w szczególności z tytułu: dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad

ujemnymi.

Do kosztów finansowych zalicza się, w szczególności odsetki, straty ze zbycia inwestycji, aktualizację wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych związanych z nabyciem lub wytworzeniem środków trwałych.

Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Rachunek zysków i start sporządzony został w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych jednostka sporządza metodą pośrednią.

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w złotych.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

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	308 464,96	322 961,16
I. Wartości niematerialne i prawne	36 000,00	48 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	36 000,00	48 000,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	198 069,74	187 152,06
1. Środki trwałe	198 069,74	187 152,06
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 459,21	53 185,08
c) urządzenia techniczne i maszyny	13 568,09	8 061,39
d) środki transportu	90 251,84	109 941,82
e) inne środki trwałe	47 790,60	15 963,77
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	16 860,10	85 930,10
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	16 860,10	85 930,10
IV. Inwestycje długoterminowe		
1. Nieruchomości		
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	57 535,12	1 879,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 765,00	1 879,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	54 770,12	
B. AKTYWA OBROTOWE	1 554 700,49	1 288 190,43
I. Zapasy	624 072,39	261 995,20
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	621 236,66	238 315,20
5. Zaliczki na dostawy i usługi	2 835,73	23 680,00
II. Należności krótkoterminowe	750 835,41	326 678,10
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	750 835,41	326 678,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	663 689,41	322 509,10
- do 12 miesięcy	663 689,41	322 509,10
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 491,00	2 134,00
c) inne	84 655,00	2 035,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	130 906,85	680 301,74
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	130 906,85	680 301,74
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	130 906,85	680 301,74
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	130 906,85	680 301,74
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	48 885,84	19 215,39
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	1 863 165,45	1 611 151,59

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	1 270 109,21	1 422 028,59
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	740 571,80	740 571,80
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	681 456,79	695 035,33
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	-151 919,38	-13 578,54
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	593 056,24	189 123,00
I. Rezerwy na zobowiązania	2 833,00	3 030,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 833,00	3 030,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	80 028,29	87 239,33
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	80 028,29	87 239,33
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	80 028,29	87 239,33
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	509 584,45	98 243,17

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	509 584,45	98 243,17
a) kredyty i pożyczki	824,31	8 491,51
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	7 211,04	7 211,04
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	413 577,85	19 714,69
- do 12 miesięcy	413 577,85	19 714,69
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	57 726,32	43 966,24
h) z tytułu wynagrodzeń	29 944,93	18 442,89
i) inne	300,00	416,80
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	610,50	610,50
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	610,50	610,50
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	610,50	610,50
PASYWA RAZEM	1 863 165,45	1 611 151,59

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:	2 061 040,41	1 521 855,82
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	104 167,25	3 689,06
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	1 956 873,16	1 518 166,76
B. Koszty działalności operacyjnej	2 205 602,91	1 438 634,73
I. Amortyzacja	55 275,41	43 037,80
II. Zużycie materiałów i energii	132 788,51	29 013,66
III. Usługi obce	442 891,71	198 596,66
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 408,76	2 822,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	373 845,50	294 128,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	72 764,86	55 894,76
- emerytalne	34 309,41	17 396,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	43 605,15	46 632,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 082 023,01	768 508,90
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-144 562,50	83 221,09
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 235,74	18 885,49
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	3 235,74	18 885,49
E. Pozostałe koszty operacyjne	11 135,82	12 819,76
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	11 135,82	12 819,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-152 462,58	89 286,82
G. Przychody finansowe	7 674,19	2 589,23
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:	1 867,62	2 589,23
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	5 806,57	
H. Koszty finansowe	8 213,99	99 618,59
I. Odsetki, w tym:	8 213,99	6 580,01
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		93 038,58
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-153 002,38	-7 742,54
J. Podatek dochodowy	-1 083,00	5 836,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-151 919,38	-13 578,54

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)		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	740 571,80	740 571,80
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	740 571,80	740 571,80
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	695 035,33	699 618,62
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-13 578,54	-4 583,29
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	13 578,54	4 583,29
- pokrycia straty	13 578,54	4 583,29
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	681 456,79	695 035,33
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		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	13 578,54	4 583,29
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)		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-13 578,54	-4 583,29
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-13 578,54	-4 583,29
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	-13 578,54	-4 583,29
...z tytułu pokrycia straty z kapitału zapasowego	-13 578,54	-4 583,29
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	-151 919,38	-13 578,54
a) zysk netto		
b) strata netto	151 919,38	13 578,54
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 270 109,21	1 422 028,59
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 270 109,21	1 422 028,59

RACHUNEK PRZEPLYWÓW 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	-151 919,38	-13 578,54
II. Korekty razem	-322 057,81	430 279,89
1. Amortyzacja	55 275,41	43 037,80
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 346,37	3 639,06
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	-197,00	2 940,00
6. Zmiana stanu zapasów	-362 077,19	13 225,97
7. Zmiana stanu należności	-355 087,31	312 758,80
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	419 008,48	-56 862,55
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-85 326,57	111 540,81
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-473 977,19	416 701,35

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	1 867,62	2 589,23
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 867,62	2 589,23
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	1 867,62	2 589,23
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	1 867,62	2 589,23
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	54 193,09	1 934,15
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	54 193,09	1 934,15
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		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-52 325,47	655,08
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	23 092,23	37 242,61
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	7 667,20	1 392,50
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 211,04	29 621,82
8. Odsetki	8 213,99	6 228,29
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-23 092,23	-37 242,61
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-549 394,89	380 113,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-549 394,89	380 113,82
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	680 301,74	300 187,92
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	130 906,85	680 301,74
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-153 002,38	-7 742,54
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	9 614,42	889,17
Pozostałe	9 614,42	889,17
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	53 944,21	33 354,21
Pozostałe	8 544,56	3 478,34
wydatki na reprezentację (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	13 990,32	11 010,69
rata odsetkowa w leasingu operacyjnym (art. 16 ust. 1)	6 516,84	4 344,56
odpisy amortyzacyjne (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	24 892,49	14 520,62
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	15 043,37	9 897,34
Pozostałe	2 680,00	6,05
niezapłacone składki ZUS (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)	12 363,37	9 891,29
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	30 474,77	22 981,10
zapłacone składki ZUS (art. 16 ust. 1 pkt. 4h)	9 891,29	8 868,51
leasing operacyjny uznany podatkowo (art. 17b ust. 1)	20 583,48	14 112,59
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		11 638,74
część straty z 2016 r.		11 638,74
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

InformacjaDodatkowa2019

Informacja_dodatkowa_2019.pdf