

**Toruńska Infrastruktura Sportowa
Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością**

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Toruńska Infrastruktura Sportowa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: gen. Józefa Bema 73-89/, 87-100 Toruń

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6832Z, 9311Z, 5510Z, 5610A

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 9562283835

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000375013

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Spółki, przy zastosowaniu programu finansowo-księgowego OPTIMA firmy COMARCH S.A.

W polityce rachunkowości przyjęto poziom istotności 0,1% przychodów ze sprzedaży roku ubiegłego.

Metody wyceny środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji rozpoczętych (środków trwałych w budowie) oraz inwestycji krótko i długoterminowych:

- Przez środki trwałe rozumie się środki, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt. 15 ustawy o rachunkowości.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

• Przedmioty o okresie używalności dłuższym niż 1 rok, o niskiej wartości tj. cenie jednostkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł, traktowane są jako materiały (wyposażenie).

Metody ewidencji i wyceny rzeczowych składników majątku obrotowego:

- Zakupione rzeczowe składniki majątku obrotowego w ciągu roku ewidencjonowane są zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości.
- Koszt wytworzenia (we własnym zakresie) środków trwałych ustala się zgodnie z zasadami ustawy o rachunkowości.
- Koszty zakupu i odchylenia od cen zakupu rzeczowych składników majątku obrotowego odpisywane są w całości w momencie ich poniesienia, za wyjątkiem surowców do produkcji gastronomicznej i towarów

handlowych dla których prowadzone są

magazyny podręczne a rozchód dokonywany jest w oparciu o spisy inwentaryzacyjne z natury.

Zasady umarzenia i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych
- Dla wyposażenia o wartości jednostkowej do 10.000,00 zł, które zostało zakupione ustala się umorzenie jednorazowe w miesiącu oddania do używania.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

Metody wyceny zapasów:

• Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

• Surowiec do produkcji gastronomicznej w restauracji MCSM, surowiec w punktach gastronomicznych, towary strefy łóż, towary handlowe do sprzedaży w recepcji hotelu Meeting, opakowania zwrotne ewidencjonowane są w momencie zakupu na stanie

magazynowym a odpisywane w koszty w drodze rozliczenia inwentaryzacji.

• Surowiec do przygotowywania śniadań i przerw kawowych w hotelu Meeting księguje się bezpośrednio w koszty i koryguje ten koszt w oparciu o miesięczne inwentaryzacje

W spółce nie tworzy się rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze takie jak odprawy emerytalne.

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Ze względu na przyjęty sposób rozliczania z Gminą Miasta Toruń (w formie podwyższenia kapitału pokrywającego m.in. koszty finansowe oraz amortyzację) Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz zgodnie z nw. zasadami odpisu aktualizującego należności dokonuje się:

- na należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- na należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości – w pełnej wysokości należności,
- na należności, w stosunku do których wydano sądowy nakaz zapłaty w wysokości należności głównej określonej w nakazie, bezpośrednio po otrzymaniu nakazu zapłaty, nie później niż na koniec roku
- na należności kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – gwarancją lub innym zabezpieczeniem – na należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy w pełnej wysokości,

Ustalenia wyniku finansowego:

W spółce wynik finansowy netto ustalany jest zgodnie z art. 42 ustawy o rachunkowości.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

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
A. AKTYWA TRWAŁE	84 866 116,12	86 624 559,61
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	84 866 116,12	86 624 559,61
1. Środki trwałe	84 866 116,12	86 624 559,61
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	84 857 416,02	86 613 762,44
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 507,85	10 006,22
d) środki transportu	192,25	407,57
e) inne środki trwałe		383,38
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
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		
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		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 525 193,45	2 335 984,59
I. Zapasy	19 451,45	40 810,40
1. Materiały	16 785,33	35 157,56
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	2 666,12	5 652,84
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	585 377,73	534 647,41
1. Należności od jednostek powiązanych	330 206,29	1 558,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	330 206,29	1 558,32
- do 12 miesięcy	330 206,29	1 558,32
- 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	255 171,44	533 089,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	195 015,49	485 964,80
- do 12 miesięcy	195 015,49	485 964,80
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	55 045,63	37 994,85
c) inne	5 110,32	9 129,44
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	879 539,44	1 756 413,16
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	879 539,44	1 756 413,16
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	879 539,44	1 756 413,16
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	855 819,98	1 744 839,16
- inne środki pieniężne	23 719,46	11 574,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	40 824,83	4 113,62
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	86 391 309,57	88 960 544,20

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	39 807 253,67	34 868 887,68
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77 775 000,00	68 695 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
- 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	-33 629 034,32	-28 956 249,62
VI. Zysk (strata) netto	-4 338 712,01	-4 869 862,70
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	46 584 055,90	54 091 656,52
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	36 970 760,00	44 546 992,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	36 970 760,00	44 546 992,00
a) kredyty i pożyczki	495 000,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	36 475 760,00	44 546 992,00
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 542 244,04	9 447 484,18
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	9 542 244,04	9 447 484,18
a) kredyty i pożyczki	509 537,46	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	8 407 953,71	8 640 195,65
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	413 335,11	390 590,89
- do 12 miesięcy	413 335,11	390 590,89
- 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	93 435,59	278 440,77
h) z tytułu wynagrodzeń	103 264,22	116 751,52
i) inne	14 717,95	21 505,35
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	71 051,86	97 180,34
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	71 051,86	97 180,34
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	71 051,86	97 180,34
PASYWA RAZEM	86 391 309,57	88 960 544,20

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:	5 918 708,04	8 445 104,95
- od jednostek powiązanych	2 959 674,87	2 403 522,40
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 864 346,54	8 272 656,84
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	610,21	-2 496,72
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	53 751,29	174 944,83
B. Koszty działalności operacyjnej	8 618 739,86	10 702 523,72
I. Amortyzacja	2 510 481,68	2 834 084,87
II. Zużycie materiałów i energii	1 866 626,38	2 042 050,00
III. Usługi obce	1 221 592,68	1 954 265,26
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 094 229,37	1 426 326,14
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 517 262,57	1 906 172,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	313 468,36	398 166,85
- emerytalne	139 331,22	168 812,23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	71 735,29	72 794,88
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 343,53	68 663,40
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 700 031,82	-2 257 418,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	192 177,83	95 254,08
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	149 645,34	9 509,28
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20 618,67	22 140,00
IV. Inne przychody operacyjne	21 913,82	63 604,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	18 037,16	77 941,93
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		32 006,95
III. Inne koszty operacyjne	18 037,16	45 934,98
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 525 891,15	-2 240 106,62
G. Przychody finansowe	5 663,17	3 809,35
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:	5 663,17	3 743,19
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		66,16
H. Koszty finansowe	1 818 484,03	2 436 487,43
I. Odsetki, w tym:	1 805 387,33	2 431 476,50
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	13 096,70	5 010,93
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-4 338 712,01	-4 672 784,70
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		197 078,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-4 338 712,01	-4 869 862,70

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	35 065 965,68	34 055 715,93
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	34 868 887,68	34 055 715,93
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	197 078,00	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	35 065 965,68	34 055 715,93
1. Kapitał podstawowy	77 775 000,00	68 695 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	68 695 000,00	57 365 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	9 080 000,00	11 330 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	9 080 000,00	11 330 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	9 080 000,00	11 330 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	77 775 000,00	68 695 000,00
2. Kapitał zapasowy		
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
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		
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
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. Kapitały rezerwowe		
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. Wynik z lat ubiegłych	-33 629 034,32	-28 956 249,62
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-33 826 112,32	-28 956 249,62
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	197 078,00	
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	197 078,00	
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	197 078,00	
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	33 826 112,32	28 956 249,62
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	33 826 112,32	28 956 249,62
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	33 826 112,32	28 956 249,62
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-33 629 034,32	-28 956 249,62
6. Wynik netto	-4 338 712,01	-4 869 862,70
a) zysk netto		
b) strata netto	4 338 712,01	4 869 862,70
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	39 807 253,67	34 868 887,68
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	39 807 253,67	34 868 887,68

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

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
I. Zysk (strata) netto	-4 338 712,01	-4 869 862,70
II. Korekty razem	3 662 123,68	5 133 839,26
1. Amortyzacja	2 510 481,68	2 834 084,87
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 461 552,66	2 516 730,43
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	21 358,95	-14 600,57
7. Zmiana stanu należności	-50 730,32	-202 470,97
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-414 777,60	-32 258,91
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-62 839,69	32 354,41
10. Inne korekty	197 078,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-676 588,33	263 976,56

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
I. Wpływy		
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:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	752 038,19	167 837,15
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	752 038,19	167 837,15
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)	-752 038,19	-167 837,15
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 084 537,46	11 330 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	9 080 000,00	11 330 000,00
2. Kredyty i pożyczki	1 004 537,46	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	9 532 784,66	10 587 962,43
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		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	8 071 232,00	8 071 232,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	1 461 552,66	2 516 730,43
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	551 752,80	742 037,57
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-876 873,72	838 176,98
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-876 873,72	838 176,98
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 756 413,16	918 236,18
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	879 539,44	1 756 413,16
- o ograniczonej możliwości dysponowania	22 977,91	

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	-4 338 712,01	-4 672 784,70
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	73 700,85	47 785,26
Pozostałe		
Przychód z korekty rekompensaty za 2018 zarachowany w 2019 (art.12) (art. 12)		37 751,00
Przychód z rozwiązania odpisu na należności NKUP (art.12) (art. 12)		10 034,26
Przychód z tytułu umorzenia 50% składek ZUS za V VI VII 2020 (art. 00)	73 700,85	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	68 254,18	106 375,55
Pozostałe	133,33	334,31
Wpłaty na PFRON (art. 00)	15 421,00	22 814,00
PCC od dokapitalizowania(art.15) (art. 15)	45 400,00	56 650,00
Podatki i opłaty pozostałe (art.15) (art. 15)	1 103,85	1 078,78
Zwrot kosztów Rada Nadzorc i Zarząd (art.16) (art. 16)	3 279,33	2 859,33
Ubezpieczenie D\$O 9art.16) (art. 16)	2 916,67	1 750,00
Inne koszty operacyjne w tym koszty reprezentacji (art.16) (art. 16)		
- z innych źródeł przychodów (art. 16)		510,05
Spisane nieściągalne należności (art.16 ust.1pkt20) (art. 16)		2 744,13
Odpis aktualizujący należności (art.16.ust.1 pkt.26a) (art. 16)		17 039,00
Koszt rozliczenia ulgi na złe długi (art.16) (art. 16)		1 106,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	490 738,36	884 553,96
Pozostałe		
Amortyzacja bilansów (art.16) (art. 16)	431,32	209 912,05
Odsetki od obligacji nie zapłacone (art.16 ust.1 pkt11) (art. 16)	336 721,71	568 963,65
Umowy zlecenia wypłacone w w roku następnym (art.16.ust1 pkt 57) (art. 16)	19 245,88	41 586,69

Składki ZUS zapłacone w roku następnym (art.16.ust1. pkt 57a) (art. 16)	94 504,23	64 091,57
Składki ZUS zwolnione z tyt COVID 19 50% (art. 15)	39 373,59	
Składki PPK w części finansowanej przez pracodawcę wpłacone w 2021 (art. 16)	461,63	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	674 641,91	745 002,16
Pozostałe		
Umowy zlecenia wypłacone w bieżącym roku za poprzedni (art. 16)	41 586,69	88 729,51
Składki ZUS za poprzedni rok opłacone w roku bieżącym (art. 16)	64 091,57	
odsetki od obligacji zarachowane w poprzednim roku jako NKUP (art. 16)	568 963,65	656 272,65
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-4 528 062,23	-4 474 051,34
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Maria Ślęzak dnia 2021-04-16

Andrzej Pietrowski dnia 2021-04-16

Kazimierz Jan Stafiej dnia 2021-04-20

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Nota 1 Informacja dodatkowa 2020

Dodatkowe_informacje_i_objasnienia_ok.docx