

Uchwała nr 21/2020
Zarządu Polskiego Radia - Regionalnej Rozgłośni w Bydgoszczy
„Polskie Radio Pomorza i Kujaw” S.A.
z dnia 19.03.2020 r.

w sprawie: przyjęcia Sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019

§1

Na podstawie §14 ust. 2 Statutu Spółki oraz w związku z art. 395 §2 p.1 Kodeksu spółek handlowych, Zarząd Polskiego Radia - Regionalnej Rozgłośni w Bydgoszczy „Polskiego Radia Pomorza i Kujaw” S.A. postanawia:

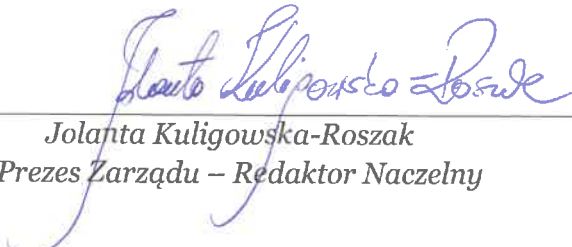
1. Przyjąć i przedstawić Radzie Nadzorczej oraz Walnemu Zgromadzeniu Spółki Sprawozdanie finansowe Polskiego Radia - Regionalnej Rozgłośni w Bydgoszczy „Polskie Radio Pomorza i Kujaw” S.A. za rok obrotowy 2019, na które składa się:
 - a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - b) bilans na dzień 31.12.2019 wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 12.933.629,22 zł,
 - c) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres obrotowy 01.01.2019 do 31.12.2019 wykazujący stratę netto w kwocie 40.126,80 zł,
 - d) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy 01.01.2019 do 31.12.2019 wykazujące zmniejszenie o kwotę 40.126,80 zł,
 - e) rachunek przepływów pieniężnych wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 329.488,95 zł,
 - f) dodatkowe informacje i objaśnienia.
2. Sprawozdanie o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszej Uchwały.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwałę podjęto w obecności Prezesa Zarządu

za	1	głos
przeciw	0	głosów
wstrzymało się	0	głosów



Jolanta Kuligowska-Roszak
Prezes Zarządu – Redaktor Naczelny

**Polskie Radio - Regionalna Rozgłośnia w
Bydgoszczy "Polskie Radio Pomorza i Kujaw" Spółka
Akcyjna**
ul. Gdańska 48-50
85-006 Bydgoszcz
NIP: 554-03-16-293

Sprawozdanie finansowe **za okres obrotowy 2019-01-01...2019-12-31**

I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **2019-01-01...2019-12-31**Data sporządzenia sprawozdania: **2020-03-12**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **Polskie Radio - Regionalna Rozgłośnia w Bydgoszczy "Polskie Radio Pomorza i Kujaw" Spółka Akcyjna**Siedziba: **województwo kujawsko_pomorskie, powiat m. BYDGOSZCZ, gmina BYDGOSZCZ, miejscowość Bydgoszcz**Adres: **ul. Gdańska 48-50 85-006 Bydgoszcz**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **6010Z, 5920Z, 7311Z, 6391Z, 9101B, 6820Z, 8559B, 7490Z, 7312A, 7312C,**

Identyfikator podatkowy NIP: 554-03-16-293

Numer KRS: 0000183992

II.2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2019-01-01...2019-12-31

II.4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

II.6. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie nastąpiło połączenie spółek.

II.7. Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych lub mikro

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:**II.8.1. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 roku poz. 351 z późniejszymi zmianami), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Prawa wieczystego użytkowania gruntów zostały zaliczone do środków trwałych. Wartość tych praw została ustalona, zgodnie z zaleceniami Ministerstwa Skarbu Państwa w kwocie stanowiącej 20% wartości gruntów z 2002 roku. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł lub o niewielkim dla Spółki znaczeniu obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości. W roku obrotowym, nie wystąpiły składniki aktywów, co do których należało dokonać odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup aktywów trwałych następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- a) dla wartości niematerialnych i prawnych:
 - autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi 20% lub 50 %
 - inne wartości niematerialne i prawne 20 %

- b) dla środków trwałych:
 - budynki 2,5 %
 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej 4,5 %
 - kotły i maszyny energetyczne 7,0 %
 - urządzenia techniczne i maszyny, zależnie od grupy 10, 18, 20 lub 30 %
 - środki transportu 20 %
 - pozostałe środki trwałe, zależnie od grupy 14, 20, 25 %

Otrzymane nieodpłatnie prawo wieczystego użytkowania gruntu amortyzowane jest stawką 5 % rocznie.

Środki trwałe podlegały ostatniej aktualizacji wyceny przeprowadzonej na dzień 01.01.1995 r.

Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

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 netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej objęte są odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Materiały zużywane bezpośrednio i przeznaczone na potrzeby konkretnego programu radiowego, do prac administracyjno-biurowych, na cele promocyjno-reklamowe oraz jako nagrody rzeczowe w konkursach emitowanych na antenie radiowej, odpisywane są w dacie ich zakupu w koszty zużycia materiałów, wg rzeczywistych cen zakupu. Na koniec roku obrachunkowego koszty zużycia materiałów korygowane są o stany zapasów ustalone w drodze spisu z natury.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej z dnia roboczego poprzedzającego dzień zakupu składników majątku. Dodatnie 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.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się odpowiednio według średniego kursu ogłoszonego przez NBP dla danej waluty obcej i obowiązującego na ten dzień. Wycena aktywów wyrażonych w walucie obcej na dzień bilansowy nie może przy tym być wyższa, a pasywów niższa od ich wartości przeliczonej na walutę polską według średniego kursu ogłoszonego przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Spółka nie określiła zasad wyceny wpływu i wypływu środków na rachunkach walutowych, ponieważ takich nie prowadzi. Środki pieniężne znajdujące się na rachunkach bankowych i w kasie wyrażone są w złotych.

Wycena składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych na koniec roku

Na dzień bilansowy wycena wyrażonych w walutach obcych składników aktywów i pasywów następuje po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły składniki pasywów w walucie obcej.

Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w Statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Na wysokość kapitału zapasowego ma wpływ również zwiększenie z tytułu aktualizacji zbytych lub zlikwidowanych środków trwałych.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny powstał z wyceny środków trwałych w 1995 roku, na podstawie odrębnych przepisów wydanych przez Ministra Finansów.

Rezerwy na zobowiązania

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. Rezerwy tworzy się na znane Spółce ryzyko związane z operacjami w toku i grożące z tego tytułu straty oraz skutki innych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, szkolenia, zakupy audycji, podatek od nieruchomości, opłatę za prawo wieczystego użytkowania gruntu, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, koszty remontu zabytkowej siedziby Spółki i inne.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez jej kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania jeszcze nie powstała. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się rezerwę na badanie sprawozdania finansowego, rezerwę na roszczenia z tytułu praw autorskich oraz rezerwy na świadczenia pracownicze.

Spółka tworzy też w ciężar kosztów operacyjnych rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych na odprawy emerytalne, odprawę dla prezesa spółki, urlopy pracownicze, wynagrodzenie zmienne dla zarządu i pochodne od nich składki płatnika ZUS. Wartość rezerw podlega corocznej aktualizacji. Rezerwy na świadczenia pracownicze tworzone są przy pomocy metod aktuarialnych, przy zastosowaniu metody prognozowanych uprawnień jednostkowych (Projected Unit Credit Method).

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych zaliczek z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, środki trwałe w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi (wprowadzone do ksiąg w 2002 roku prawo wieczystego użytkowania gruntów nabyte nieodpłatnie w drodze decyzji uwłaszczeniowych).

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.

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. Zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych w 2019 roku obowiązuje 19% stawka opodatkowania.

II.8.2. Zasady dotyczące 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 metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

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 wyrobów gotowych odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: wpływy abonamentowe i pozaabonamentowe z rachunku Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji oraz przychody z działalności reklamowej i pozostałej. Spółka uznaje przychód z wpływów abonamentowych metodą kasową. W roku obrotowym wszystkie faktyczne wpływy abonamentowe i pozaabonamentowe, wynikające z Uchwały KRRiIT nr 134/2017 z 27.06.2017 roku oraz z uchwały KRRiIT nr 355/2017 z 30.11.2017r. przysługującej rekompensatę z tytułu utraconych w l. 2010 – 2017 wpływów z opłat abonamentowych, zostały ujęte w przychodach roku obrotowego.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych wyrobów gotowych i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

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 lub materiałów odbiorcy. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim: sprzedaż materiałów pochodzących z odzysku, po likwidacji środków trwałych.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane 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 zwiększają wartość nabycia tych składników aktywów. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środków trwałych do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

II.8.3. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza roczne sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Spółka nie zmieniała w roku obrotowym 2019 przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do roku poprzedniego.

II.8.4. Pozostałe

II.9. Informacja uszczegóławiająca zasady rachunkowości, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

II.9.1. Nie występują

Nie występują

III. BILANS

Bilans na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Stan na 2019-12-31	Stan na 2018-12-31
	Aktywa	12 933 629,22	12 730 343,55
A	+Aktywa trwałe	5 279 962,20	4 653 443,92
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	751 891,80	152 620,69
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	751 891,80	152 620,69
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	4 262 555,31	4 275 327,17
A.II.1	+Środki trwałe	4 045 183,65	4 261 766,88
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 891,65	8 719,93
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 800 347,76	2 931 024,84
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	940 232,25	851 268,33
A.II.1.D	+środki transportu	295 188,08	449 635,30
A.II.1.E	+inne środki trwałe	3 523,91	21 118,48
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	217 371,66	13 560,29
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	33 000,00	33 000,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	33 000,00	33 000,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	33 000,00	33 000,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	33 000,00	33 000,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	232 515,09	192 496,06
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	232 280,22	168 083,09
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	234,87	24 412,97
B	+Aktywa obrotowe	7 653 667,02	8 076 899,63
B.I	+Zapasy	23 791,84	36 847,86
B.I.1	+Materiały	23 791,84	36 065,01
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	0,00	0,00
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	782,85

Numer	Opis	Stan na 2019-12-31	Stan na 2018-12-31
B.II	+Należności krótkoterminowe		
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	146 721,40	128 851,86
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	22 500,61	28 804,20
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	22 500,61	28 804,20
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	22 500,61	28 804,20
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	124 220,79	100 047,66
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	82 233,38	83 377,92
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	82 233,38	83 377,92
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne	36 588,24	7 273,68
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	5 399,17	9 396,06
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 382 158,53	7 711 647,48
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	7 382 158,53	7 711 647,48
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 382 158,53	7 711 647,48
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	2 215 820,31	1 208 228,59
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	5 166 338,22	6 503 418,89
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	100 995,25	199 552,43
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	12 933 629,22	12 730 343,55
A	+Kapitał (fundusz) własny	10 690 504,37	10 845 447,50
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	703 900,00	703 900,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	9 910 966,66	9 451 701,35
A.II.1	+ nadywzka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	115 764,51	115 764,51
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	0,00	0,00
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-40 126,80	574 081,64
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
		2 243 124,85	1 884 896,05

Numer	Opis	Stan na 2019-12-31	Stan na 2018-12-31
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	872 423,86	707 352,16
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 651,70	1 069,56
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	719 745,13	608 171,09
B.I.2.A	+ długoterminowa	192 663,08	155 638,86
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	527 082,05	452 532,23
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	150 027,03	98 111,51
B.I.3.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	150 027,03	98 111,51
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	31 408,77	84 335,25
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	31 408,77	84 335,25
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	31 408,77	84 335,25
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	1 332 780,57	1 069 098,71
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 289,96	2 289,96
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 289,96	2 289,96
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	2 289,96	2 289,96
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 286 923,01	1 037 389,33
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	174 454,73	212 012,02
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	174 454,73	212 012,02
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	560 456,78	377 453,26
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	438 743,13	356 636,78
B.III.3.I	+inne	113 268,37	91 287,27
B.III.4	+Fundusze specjalne	43 567,60	29 419,42
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	6 511,65	24 109,93
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	6 511,65	24 109,93
B.IV.2.A	+ długoterminowe	3 063,37	5 891,65
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	3 448,28	18 218,28

IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2019-01-01...2019-12-31	Za okres 2018-01-01...2018-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	13 875 402,03	13 066 862,15
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	14 118 126,31	13 390 623,24
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-242 821,84	-323 907,43
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	97,56	146,34
B.I	+Amortyzacja	13 926 812,74	12 579 071,87
B.II	+Zużycie materiałów i energii	994 781,02	1 042 351,21
B.III	+Usługi obce	621 401,78	545 236,46
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	2 072 013,18	1 819 012,18
	- podatek akcyzowy	932 044,67	802 453,37
B.V	+Wynagrodzenia	0,00	0,00
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	6 788 962,79	6 083 315,10
	- emerytalne	1 377 062,29	1 217 320,06
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	622 669,96	552 761,60
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 140 547,01	1 069 383,49
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	-51 410,71	487 790,28
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	36 593,36	107 080,06
D.II	+Dotacje	0,00	1 333,33
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 000,00	68 339,64
D.IV	+Inne przychody operacyjne	8 376,90	2 301,94
E	Pozostałe koszty operacyjne	27 216,46	35 105,15
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	58 427,62	50 199,12
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowanych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	4 584,20	8 979,25
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	53 843,42	41 219,87
G	Przychody finansowe	-73 244,97	544 671,22
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	107 178,65	123 917,99
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	107 178,65	123 917,99
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I	+Odsetki, w tym:	17 579,35	8 771,38
	- dla jednostek powiązanych	7 559,55	8 629,75
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	9 534,67	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	485,13	141,63
		16 354,33	659 817,83

Numer	Opis	Za okres 2019-01-01...2019-12-31	Za okres 2018-01-01...2018-12-31
J	Podatek dochodowy	13 425,01	85 736,19
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	43 056,12	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-40 126,80	574 081,64

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2019-01-01...2019-12-31	Za okres 2018-01-01...2018-12-31
	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 845 447,50	10 271 365,86
I.a	+ zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+ korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 845 447,50	10 271 365,86
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	703 900,00	703 900,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.1.a	+ wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+ umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	703 900,00	703 900,00
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 451 701,35	9 354 287,65
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	459 265,31	97 413,70
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	459 265,31	97 413,70
II.b.1.1.a	+ emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+ podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+ podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	459 265,31	97 413,70
II.b.1.1.d	+ zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dot. rozchodów. ŚT	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.2.a	+ pokrycia straty	0,00	0,00
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	9 910 966,66	9 451 701,35
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	115 764,51	115 764,51
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.1.a	+ aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+ zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.1.2.b	+ likwidacji uprzednio zaktualizowanych środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	115 764,51	115 764,51
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	574 081,64	97 413,70
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	574 081,64	97 413,70
II.e.1.1	+ zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+ korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	574 081,64	97 413,70
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+ podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.2.a	+ przeznaczenie na podwyższenia kapitału zapasowego	574 081,64	97 413,70
II.e.2.2.b	+Przeznaczenie na nagrody dla pracowników	459 265,31	97 413,70
II.e.2.2.c	+Przeznaczenie na ZFŚS	36 816,33	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	78 000,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.4.1	+ zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres 2019-01-01...2019-12-31	Za okres 2018-01-01...2018-12-31
II.e.4.2	+ korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+ przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.2.a	+/- pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zapasowego	0,00	0,00
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.f	+Wynik netto	40 126,80	574 081,64
II.f.1	+zysk netto	0,00	574 081,64
II.f.2	-strata netto	-40 126,80	0,00
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 690 504,37	10 845 447,50
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 690 504,37	10 730 631,17

VI. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2019-01-01...2019-12-31	Za okres 2018-01-01...2018-12-31
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 344 003,35	1 970 457,50
A.I	+Zysk (strata) netto	-40 126,80	574 081,64
A.II	+Korekty razem	1 384 130,15	1 396 375,86
A.II.1	+Amortyzacja	994 781,02	1 042 351,21
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	3 469,22	-1 333,33
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	165 071,70	149 371,46
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	13 056,02	-5 119,70
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-17 869,54	72 149,36
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	185 681,86	52 670,22
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	40 939,87	154 626,28
A.II.10	+Inne korekty	-1 000,00	-68 339,64
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 344 003,35	1 970 457,50
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 584 749,49	-155 732,39
B.I	+Wpływy	0,00	1 333,33
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 333,33
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+ zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+ dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+ spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+ odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+ inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	0,00	0,00
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 584 749,49	157 065,72
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 584 749,49	157 065,72
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+ nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+ udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 584 749,49	-155 732,39
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-88 742,81	98 405,49
C.I	+Wpływy	1 000,00	98 405,49
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopt.do.k.	0,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	1 000,00	98 405,49
C.II	+Wydatki	89 742,81	0,00
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	36 816,33	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Numer	Opis	Za okres 2019-01-01...2019-12-31	Za okres 2018-01-01...2018-12-31
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	52 926,48	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
C.II.8	+Odsetki	0,00	0,00
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-88 742,81	98 405,49
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-329 488,95	1 913 130,60
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-329 488,95	1 913 130,60
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	7 711 647,48	5 798 516,88
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	7 382 158,53	7 711 647,48
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	44 126,68	23 705,97

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Załączony plik: **SF_2019_20200317_Inf_dod-sig-sig.pdf**

VIII. ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	16 354,33	0,00 0,00	659 817,83	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	4 193,28	0,00 4 193,28	4 933,52	0,00 4 933,52
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	13 956,33	0,00 13 956,33	4 867,71	0,00 4 867,71
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	15 200,71	0,00 15 200,71	9 478,43	0,00 9 478,43
D.1.	Rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 4 Lit. d	9 733,00	0,00 9 733,00	7 758,32	0,00 7 758,32
D.2.	Pozostałe	5 467,71	0,00 5 467,71	1 720,11	0,00 1 720,11
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	649 026,79	0,00 649 026,79	464 594,01	0,00 464 594,01
E.1.	Składki na PFRON Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.	107 270,00	0,00 107 270,00	78 951,00	0,00 78 951,00
E.2.	Wydatki sfinansowane dotacją Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 58 Lit.	1 000,00	0,00 1 000,00	33 669,64	0,00 33 669,64
E.3.	Wydatki na rzecz Rady Nadzorczej Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 38 Lit. a	7 440,50	0,00 7 440,50	7 274,10	0,00 7 274,10
E.4.	Amortyzacja samochodu osobowego powyżej 20.000,00 euro (dotyczy zapisów z 2018r.) Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 4 Lit.	0,00	0,00 0,00	6 612,24	0,00 6 612,24
E.5.	Niewypłacone osobom fizycznym wynagrodzenia Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	82 180,57	0,00 82 180,57	55 991,20	0,00 55 991,20
E.6.	Niezapłacone składki ZUS Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit. a	210 548,78	0,00 210 548,78	87 023,43	0,00 87 023,43
E.7.	Zmiana stanu rezerw Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 27 Lit.	163 489,56	0,00 163 489,56	149 049,57	0,00 149 049,57
E.8.	Odpisy aktualizujące należności-trwałe NKUP Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	1 016,86	0,00 1 016,86	2 057,25	0,00 2 057,25
E.9.	Korekta roczna VAT dotyczy zakupów inwestycyjnych i pozostałych zakupów Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 46 Lit. c	56 258,74	0,00 56 258,74	26 931,83	0,00 26 931,83
E.10.	Odpis aktualizujący należności - przejściowo NKUP Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	3 113,34	0,00 3 113,34	6 875,00	0,00 6 875,00
E.11.	Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu Podstawa prawna: Art. 16c Ust. 1 Pkt Lit.	2 828,28	0,00 2 828,28	2 828,28	0,00 2 828,28
E.12.	Wydatki na reprezentację Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 28 Lit.	178,86	0,00 178,86	2 292,91	0,00 2 292,91
E.13.	Pozostałe	13 701,30	0,00 13 701,30	5 037,56	0,00 5 037,56
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00 0,00	34 670,00	0,00 34 670,00

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Zysków kapitałowych	Wartość łączna	Zysków kapitałowych
			Z innych źródeł przychodu		Z innych źródeł przychodu
F.1.	Koszty z lat ubiegłych zwrócone z dotacji Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 58 Lit.	0,00	0,00	34 670,00	0,00
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	185 974,87	0,00	177 569,39	34 670,00
G.1.	Wypłacone osobom fizycznym wynagrodzenia Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4g Pkt Lit.	55 991,20	0,00	51 793,20	0,00
G.2.	Opłacone składki na ubezpieczenie społeczne Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 4h Pkt Lit.	87 023,43	0,00	78 862,61	51 793,20
G.3.	Zapłacona korekta roczna podatku naliczonego VAT od zakupów inwestycyjnych i pozostałych zakupów Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt 1 Lit.	26 931,83	0,00	34 920,68	0,00
G.4.	Odpis aktualizujący należności Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	5 514,00	0,00	3 500,00	0,00
G.5.	Wartość netto nieściągalnych należności-umorzenie egzekucji komorniczej Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26 Lit. a	9 733,00	0,00	7 758,32	3 500,00
G.6.	Pozostałe	781,41	0,00	734,58	0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	84 779,00	0,00	316 299,49	734,58
H.1.	Strata z lat ubiegłych - 2016 rok	84 779,00	0,00	316 299,49	0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-1 000,00	0,00	-68 339,64	316 299,49
I.1.	Dotacja MKiDN cele obronne Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
I.2.	Dotacja WFOŚiGW - projekt Zielona Strefa Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	0,00	0,00	32 669,64	1 000,00
I.3.	Dotacja WUOZ ochrona zabytków Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 47 Lit.	0,00	0,00	34 670,00	0,00
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	390 678,35	0,00	596 550,52	34 670,00
K.	Podatek dochodowy	76 040,00	0,00	113 345,00	0,00
			0,00		0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Kierujący jednostką

.....
Data i podpis

.....
Data i podpis



Signed by /
Podpisano przez:

Anna Jabłońska

Date / Data:
2020-03-19 11:17



Signed by /
Podpisano przez:

Jolanta Ewa
Kuligowska-Roszak

Date / Data: 2020-
03-19 11:41

VII. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. W odniesieniu do bilansu

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nota 1
 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 567,11	0,00	2 240 567,11
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	715 962,65	0,00	715 962,65
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	715 962,65	0,00	715 962,65
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	2 956 529,76	0,00	2 956 529,76
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	2 087 946,42	0,00	2 087 946,42
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	116 691,54	0,00	116 691,54
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	2 204 637,96	0,00	2 204 637,96
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	152 620,69	0,00	152 620,69
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	751 891,80	0,00	751 891,80
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	0,00	75,00

Nota 2 Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	56 565,00	5 039 257,42	9 378 250,96	890 922,35	201 640,53	15 566 636,26
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	13 577,29	651 398,18	0,00	0,00	664 975,47
– nabycie	0,00	0,00	13 577,29	651 398,18	0,00	0,00	664 975,47
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	10 061,81	0,00	3 592,93	13 654,74
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	1 899,21	0,00	3 592,93	5 492,14
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	8 162,60	0,00	0,00	8 162,60
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	56 565,00	5 052 834,71	10 019 587,33	890 922,35	198 047,60	16 217 956,99

Umorzenie na początek okresu	0,00	47 845,07	2 108 232,58	8 526 982,63	441 287,05	180 522,05	11 304 869,38
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	2 828,28	144 254,37	558 965,04	154 447,22	17 594,57	878 089,48
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	6 592,59	0,00	3 592,93	10 185,52
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	1 899,21	0,00	3 592,93	5 492,14
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	4 693,38	0,00	0,00	4 693,38
Umorzenie na koniec okresu	0,00	50 673,35	2 252 486,95	9 079 355,08	595 734,27	194 523,69	12 172 773,34
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	8 719,93	2 931 024,84	851 268,33	449 635,30	21 118,48	4 261 766,88
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	5 891,65	2 800 347,76	940 232,25	295 188,08	3 523,91	4 045 183,65
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	90,00	45,00	91,00	67,00	98,00	75,00

Nota 3

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	2019	2018
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	217 371,66	13 560,29
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	217 371,66	13 560,29

Nota 4

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach współzależnych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
w tym w cenie nabycia	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00

2) kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Spółka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

3) kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienia okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10,

Nie występuje.

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nota 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m ²)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Działka nr 46/2 Bydgoszcz ul. Gdańska 50	1401	491 751,00	0,00	0,00	491 751,00
Działka nr 45 Bydgoszcz ul. Gdańska 48	1713	601 263,00	0,00	0,00	601 263,00

Grunty stanowiące własność Skarbu Państwa mieszczą się w Bydgoszczy przy ul. Gdańskiej posesja nr 48 i nr 50. Dane o wartości gruntów w użytkowaniu wieczystym wynikają z dokumentów stanowiących podstawę naliczenia opłat za prawo wieczystego użytkowania. Prezydent Miasta Bydgoszczy wypowiedział wysokość dotychczasowej opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych Skarbu Państwa i ustalił od 1 stycznia 2012 roku wartość rynkową działek nr 46/2 i 45 o łącznej powierzchni 3.114 m² wg stawki 351,00 zł. za 1 m² tj. **1.093.014 złotych**.

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nota 6

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grupa 1	Umowa najmu pomieszczeń w Toruniu	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Umowa najmu lokalu użytkowego w Toruniu	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Umowa najmu pomieszczeń we Włocławku	0,00	0,00	0,00	0,00

Spółka posiada nieamortyzowane lub nieumarzane środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z wyjątkiem umów leasingu.

Spółka użytkuje na podstawie umowy najmu pomieszczenia studyjne i redakcyjne:

- w Toruniu o pow. 71,85 m²,
- we Włocławku o pow. 23,74 m².

Spółka wynajmuje od PTK „Centertel” Sp. z o.o. w Warszawie na podstawie umowy najmu z 20.12.2004 r. miejsce na wieży, położonej we Włocławku dla zainstalowanych nadawczych urządzeń radiofonicznych oraz wynajmuje miejsce w kontenerze o powierzchni 2,5 m² dla urządzeń technicznych.

Jednocześnie Spółka wynajmuje od PTK „Centertel” Sp. z o.o. w Warszawie na podstawie umowy z 1.09.2006 r. miejsce na maszcie, położonym w miejscowości Cielęta k/Brodnicy dla zainstalowanych urządzeń nadawczych oraz wydzierżawia grunt o powierzchni 8 m² pod kontener techniczny.

Spółka nie posiada informacji o wartości wynajmowanych pomieszczeń i dzierżawionych gruntów.

Spółka nie zawierała umów leasingu.

6) liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Informacja o skarbowych papierach wartościowych	Liczba papierów	Wartość
Wartość nominalna otrzymanych skarbowych papierów wartościowych z dnia 16.07.2019r.	3650	3 650 000,00
Wartość rynkowa otrzymanych skarbowych papierów wartościowych z dnia 16.07.2019r.	3650	3 557 655,00
Wartość wpływów ze zbycia skarbowych papierów wartościowych po pomniejszeniu prowizji Biura Maklerskiego - sprzedaż w miesiącu 09/2019	3650	3 548 120,33
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych - skarbowych papierów wartościowych		- 101 879,67

7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nota 7

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00

– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	22 500,61	0,00	28 804,20	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	22 500,61	0,00	28 804,20	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	22 500,61	0,00	28 804,20	0,00
– do 12 miesięcy	22 500,61	0,00	28 804,20	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	145 929,63	21 708,84	135 968,55	35 920,89
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	145 929,63	21 708,84	135 968,55	35 920,89

– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	103 942,22	21 708,84	119 298,81	35 920,89
– do 12 miesięcy	103 942,22	21 708,84	119 298,81	35 920,89
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	36 588,24	0,00	7 273,68	0,00
– inne należności	5 399,17	0,00	9 396,06	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 8

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Odpisy aktualizujące należności z tyt. dostaw i usług	35 920,89	4 584,20	7 199,10	11 597,15	21 708,84
Odpisy aktualizujące pozostałych należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	35 920,89	4 584,20	7 199,10	11 597,15	21 708,84

8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nota 9

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Liczba akcji /udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji /udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. SKARB PAŃSTWA	7 039,00	7 039,00	100,00	703 900,00	100,00

w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	7 039,00	7 039,00		703 900,00	100,00
* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów					

Właścicielowi Skarbowi Państwa nie przysługuje dywidenda z akcji.

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Nota 10

Zmiany w kapitale zapasowym

	2019	2018
Stan na początek okresu	9 451 701,35	9 354 287,65
zwiększenia (z tytułu)	459 265,31	97 413,70
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	459 265,31	97 413,70
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	9 910 966,66	9 451 701,35

Nota 11

Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny

	2019	2018
Stan na początek okresu	115 764,51	115 764,51
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00

– aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
– z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
– odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
– z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
– odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	115 764,51	115 764,51

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 12

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2019	2018
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	574 081,64	97 413,70
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	574 081,64	97 413,70
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	574 081,64	97 413,70
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	574 081,64	97 413,70
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	459 265,31	97 413,70
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– podział zysku na zasilenie ZFSS	78 000,00	0,00
– podział zysku na nagrody dla pracowników	36 816,33	
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
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	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

Za rok obrotowy od 01.01.2019 do 31.12.2019 Spółka osiągnęła stratę netto w wysokości 40.126,80zł. Zarząd proponuje pokryć stratę netto w całości z kapitału zapasowego Spółki.

Nota 13

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2019	2018*
ZYSK / STRATA NETTO	-40 126,80	574 081,64
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	-40 126,80	459 265,31
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	78 000,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	36 816,33
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty).

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nota 14

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 069,56	2 651,70	1 060,63	8,93	2 651,70
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	608 171,09	564 106,27	380 606,52	71 925,71	719 745,13
a) długoterminowe	155 638,86	37 024,22	0,00	0,00	192 663,08
– odpawy emerytalno - rentowe	155 638,86	37 024,22	0,00	0,00	192 663,08
b) krótkoterminowe	452 532,23	527 082,05	380 606,52	71 925,71	527 082,05
– odpawy emerytalno - rentowe	33 615,96	24 077,47	23 313,75	10 302,21	24 077,47
– rezerwa na urlopy pracownicze	285 682,07	345 734,83	285 682,07	0,00	345 734,83
– rezerwa na ZUS od urlopów pracowniczych	55 650,87	67 349,14	55 650,87	0,00	67 349,14
– Rezerwa odprawa Prezesa Zarządu	52 845,36	52 845,36	0,00	52 845,36	52 845,36
– Rezerwa na wynagrodzenie zmienne Prezesa	21 138,14	31 707,22	15 853,61	5 284,53	31 707,22
– Rezerwa na ZUS wynagrodzenie zmienne Prezesa	3 599,83	5 368,03	106,22	3 493,61	5 368,03
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	98 111,51	56 615,52	4 700,00	0,00	150 027,03
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	98 111,51	56 615,52	4 700,00	0,00	150 027,03
–Rezerwa na badanie bilansu	4 700,00	6 000,00	4 700,00	0,00	6 000,00
–Rezerwa bierna na prawa ZAIKS	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
–Rezerwa na odsetki ZAIKS	8 411,51	5 917,40	0,00	0,00	14 328,91
-Rezerwa na Fundusz Dróg Samorządowych	0,00	1 642,00	0,00	0,00	1 642,00
-Rezerwa na odsetki na Fundusz Dróg Samorządowych	0,00	43 056,12	0,00	0,00	43 056,12
Razem	707 352,16	623 373,49	386 367,15	71 934,64	872 423,86

Wycenę rezerw na świadczenia pracownicze: odpawy emerytalno - rentowe dokonano poprzez określenie salda zobowiązań na dzień bilansowy z tytułu przewidywanych przyszłych wypłat świadczeń, zgodnie z wytycznymi Międzynarodowego Standardu Rachunkowości nr 19 „Świadczenia pracownicze”. Rezerwy zostały obliczone w

sposób aktuarialny przy zastosowaniu metody prognozowanych uprawnień jednostkowych (Projected Unit Credit Method).

Do kalkulacji rezerw przyjęto m.in. następujące założenia:

- Przyjęto długookresową roczną stopę wzrostu wynagrodzeń w spółce na poziomie 0,0 % w 2020 roku oraz 2,5% w kolejnych latach,
- Do dyskontowania przyszłych wypłat świadczeń przyjęto stopę dyskontową w wysokości 2,0%, tj. na poziomie średniej rentowności najbezpieczniejszych długoterminowych papierów wartościowych notowanych na polskim rynku kapitałowym, wg stanu na dzień wyceny.

Nota 15

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2019	2018
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 069,56	747,67
a) odniesionej na wynik finansowy	1 069,56	747,67
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	2 651,70	1 069,56
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	2 651,70	1 069,56
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. dostaw mediów	376,97	317,17
- aktywa niezapadłe odsetki	1 964,69	594,31
– aktywa należności zasądzone i nie otrzymane koszty procesu	86,26	8,93
– aktywa należność korekta VAT	0,00	149,15
– aktywa - korekta zobowiązań, faktury korygujące	0,00	0,00
- aktywa – należność z tyt. odszkodowania – szkoda pracownika	223,78	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	1 069,56	747,67
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	1 069,56	747,67
– aktywa należności niezapadłe odsetki	594,31	27,33
– aktywa należności z tyt. dostaw mediów	317,17	256,36
– aktywa należności korekta roczna podatku VAT	149,15	0,00
– aktywa należność nieotrzymana z tyt. kary umownej	0,00	0,00
- aktywa należności zasądzone i nie otrzymane koszty procesu	8,93	463,98
– aktywa - korekta zobowiązań, faktury korygujące	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2 651,70	1 069,56
a) odniesionej na wynik finansowy	2 651,70	1 069,56
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00

c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
5. Przepuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji.	0,00	0,00

12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 roku do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Nota 16

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Ogółem	
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe		e) inne (proszę podać tytuł)
Okres spłaty do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	73 773,38	0,00	0,00	73 773,38	0,00	0,00	73 773,38
koniec okresu	0,00	0,00	20 846,90	0,00	0,00	20 846,90	0,00	0,00	20 846,90
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	6 765,01	0,00	0,00	6 765,01	0,00	0,00	6 765,01
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	10 561,87	0,00	0,00	10 561,87	0,00	0,00	10 561,87
koniec okresu	0,00	0,00	3 796,86	0,00	0,00	3 796,86	0,00	0,00	3 796,86
Razem									
początek okresu	0,00	0,00	84 335,25	0,00	0,00	84 335,25	0,00	0,00	84 335,25
koniec okresu	0,00	0,00	31 408,77	0,00	0,00	31 408,77	0,00	0,00	31 408,77

Spółka posiada na dzień bilansowy zobowiązania długoterminowe w kwocie 31.408,77 zł z tytułu zabezpieczenia na okres gwarancji jakości za okres powyżej 1 roku do 3 lat, od 3 do 5 lat i powyżej 5 lat.

13) łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na skutek zaciągniętego kredytu lub pożyczek i hipotek na składnikach majątku trwałego na dzień 31.12.2019r. Hipoteki zabezpieczone na składnikach majątku spółki zostały zlikwidowane w 2019 roku.

14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Nota 17

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2019	2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	232 515,09	192 496,06
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	232 280,22	168 083,09
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku 2017	0,00	0,00
– w roku 2018	0,00	0,00
– w roku 2019	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	232 280,22	168 083,09
– rezerwa na zaległe urlopy	65 689,62	54 279,59
- rezerwa na składki ZUS zaległe urlopy	12 796,34	10 573,67
- rezerwa na świadczenia pracownicze	41 180,70	35 958,42
- pasywa niewypłacone wynagrodzenia	15 614,31	10 638,33
- pozostałe	96 999,25	56 633,08
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	234,87	24 412,97
– rozliczenia międzyokresowe z tyt. remontu budynku i pozostałe rozliczenia	234,87	24 412,97

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	100 995,25	199 552,43
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	23 307,11	23 706,40
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	1 580,09	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	10 340,47	3 127,95
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	10 340,47	3 127,95
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Koszty następnego okresu	47 390,66	54 797,87
11. Koszty składek członkowskich	1 536,99	1 537,02
12. Koszty remontów w okresie do 12 m-cy	16 839,93	116 383,19
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	6 511,65	24 109,93
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia,	0,00	0,00
b) zmniejszenia,	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe,	0,00	0,00
a) długoterminowe,	0,00	0,00
b) krótkoterminowe,	0,00	0,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	6 511,65	24 109,93
a) długoterminowe, w tym:	3 063,37	5 891,65
– inne rozliczenia z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów	3 063,37	5 891,65
b) krótkoterminowe, w tym:	3 448,28	18 218,28
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– inne przychody - usługi wykonane w przyszłych okresach sprawozdawczych	620,00	15 390,00
– inne rozliczenia z tytułu prawa wieczystego użytkowania gruntów w okresie do 12 miesięcy	2 828,28	2 828,28
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie występuje.

16) łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje do dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych

Na dzień bilansowy zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, a także wekslowe – nie wystąpiły.

17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie występuje.

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz.U. z 2018r. poz. 2187, 2243 i 2354),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 05 listopada 2009r.o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz.U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

Na dzień bilansowy stan rachunku VAT opiewał na kwotę 0,00 zł.

2. W odniesieniu do rachunku zysków i strat

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Nota 18

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2019		2018	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	97,56	0,00	146,34
– materiały z odzysku	0,00	97,56	0,00	146,34
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	14 118 126,31	0,00	13 390 623,24
– abonament radiowy i wpływy pozaabonamentowe	0,00	9 311 000,00	0,00	11 908 692,00
– rekompensata w formie skarbowych papierów wartościowych	0,00	3 557 655,00	0,00	0,00
– reklama	0,00	1 099 619,84	0,00	1 329 497,24
– pozostałe	0,00	149 851,47	0,00	152 434,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	14 118 223,87	0,00	13 390 769,58
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	14 109 921,99	0,00	13 385 414,58
– produkty/usługi	0,00	14 109 921,99	0,00	13 385 414,58
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	8 301,88	0,00	5 355,00
– produkty/usługi	0,00	8 301,88	0,00	5 355,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Podstawowym źródłem przychodów Spółki jest abonament radiowy, przydzielany przez Krajową Radę Radiofonii i Telewizji w Warszawie. Wartość usług finansowanych abonamentem i ze środków pozaabonamentowych z rachunku KRRiT wyniosła łącznie 9.311.000,00 złotych. Dodatkowo w 2019 roku Spółka otrzymała przez Krajową Radę Radiofonii i Telewizji rekompensatę z tytułu utraconych w latach 2018 i 2019 wpłat abonamentowych w formie skarbowych papierów wartościowych o wartości nominalnej 3.650.000,00zł, tj. w wartości rynkowej 3.557.655,00zł

Kolejnym źródłem są przychody ze sprzedaży zewnętrznej na kraj - usług reklamowych, czasu antenowego, programów sponsorowanych, komunikatów, ogłoszeń i audycji radiowych, nagrań w studiu muzycznym, sprzedaży materiałów oraz z wynajmu pomieszczeń, których wartość wyniosła w 2019 roku kwotę 1.099.619,84 złotych.

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariacie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Nota 19

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2019	2018
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	13 926 812,74	12 579 071,87
1. Amortyzacja	994 781,02	1 042 351,21
2. Zużycie materiałów i energii	621 401,78	545 236,46
3. Usługi obce	2 072 013,18	1 819 012,18
4. Podatki i opłaty, w tym:	932 044,67	802 453,37
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	6 788 962,79	6 083 315,10
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 377 062,29	1 217 320,06
– emerytalne	622 669,96	552 761,60
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 140 547,01	1 069 383,49
– prawa autorskie i pokrewne	756 535,12	698 158,50
– serwisy informacyjne, zakup programów i licencji programowych	37 329,68	30 321,44
– prawa do transmisji sportowych	51 465,04	48 965,04
– ubezpieczenia majątkowe	35 272,35	38 505,68
– pozostałe koszty	259 944,82	253 432,83
RAZEM	13 926 812,74	12 579 071,87

Nota 20

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2019	2018
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	-242 821,84	- 323 907,43
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-242 821,84	-323 907,43
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	14 168 860,35	12 902 979,30
– koszt wytworzenia sprzedanych produktów	13 033 114,46	11 937 475,42
– koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
– koszty sprzedaży	0,00	0,00
– koszty ogólnego zarządu	1 135 745,89	965 503,88
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00

Wykazany w bilansie stan produktów nie różni się od zmiany stanu produktów wykazanej w rachunku zysków i strat sporządzonym w wariantcie porównawczym. Jednostka wykazała w rachunku zysków i strat w pozycji A.II w roku sprawozdawczym zmianę stanu produktów w kwocie minus 242.821,84 złotych, a w roku poprzedzającym kwotę minus 323.907,43 złotych.

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości środków trwałych.

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości zapasów.

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W trakcie okresu obrotowego od 01.01.2019 do 31.12.2019 r. Spółka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności gospodarczej.

Spółka nie zamierza zaniechać w następnym okresie obrotowym prowadzenia żadnej działalności gospodarczej.

6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nota 21

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	2019		2018	
ZYSK / STRATA brutto razem	16 354,33		659 817,83	
W tym:	z zysków kapitałowych	z innych źródeł	z zysków kapitałowych	z innych źródeł
ZYSK / STRATA brutto	25 889,00	-9 534,67	659 817,83	0,00
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	649 026,79	0,00	464 594,01	0,00
– odpis aktualizujący wartość należności	4 130,20	0,00	8 932,25	0,00
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
– rezerwa na koszty	163 489,56	0,00	149 049,57	0,00
– niewypłacone wynagrodzenia	82 180,57	0,00	55 991,20	0,00
– nieopłacone składki ZUS	210 548,78	0,00	87 023,43	0,00
– różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– opłaty karne na rzecz budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
– koszty używania samochodów	0,00	0,00	0,00	0,00
– odsetki do zapłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
– składki na PFRON	107 270,00	0,00	78 951,00	0,00
- wydatki sfinansowane dotacją	1 000,00	0,00	33 669,64	0,00
- korekta roczna podatku naliczonego VAT od zakupów inwestycyjnych i pozostałych zakupów	56 258,74	0,00	26 931,83	0,00
– wierzytelności odpisane jako przedawnione	0,00	0,00	0,00	0,00
– kary umowne i odszkodowania	0,00	0,00	0,00	0,00
– darowizny	0,00	0,00	0,00	0,00
– odsetki ograniczone tzw. cienką kapitalizacją	0,00	0,00	0,00	0,00
– pozostałe koszty (n.k.u.p.)	24 148,94	0,00	24 045,09	0,00
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	0,00	0,00	34 670,00	0,00
Koszty lat ubiegłych dotyczące remontu budynku zwrócone z dotacji	0,00	0,00	34 670,00	0,00
Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych	185 974,87	0,00	177 569,39	0,00
– zapłacone odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00

– odwrócenie korekty podatkowej (30 dni)	0,00	0,00	0,00	0,00
– wypłacone wynagrodzenia dot. kosztów ub. roku	55 991,20	0,00	51 793,20	0,00
– wypłacone składki ZUS dot. kosztów ub. roku	87 023,43	0,00	78 862,61	0,00
– odpisy aktualizujące należności utworzone w poprzednich latach, wierzytelności skierowane do egzekucji	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekta roczna zakupów inwestycyjnych VAT	26 931,83	0,00	34 920,68	0,00
– pozostałe koszty	16 028,41	0,00	11 992,90	0,00
Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	18 149,61	0,00	9 801,23	0,00
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	1 984,06	0,00	1 669,29	0,00
– rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00	0,00	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
– zwrócone odsetki budżetowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– niezapadłe odsetki	10 340,47	0,00	3 127,95	0,00
– rozwiązanie odpisu aktualizującego należności NKUP	1 365,00	0,00	2 105,24	0,00
– pozostałe przychody	4 460,08	0,00	2 898,75	0,00
Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	15 200,71	0,00	9 478,43	0,00
– odsetki otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00
– pozostałe przychody	15 200,71	0,00	9 478,43	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	85 779,00	0,00	384 639,13	0,00
– darowizny (dotacje)	1 000,00	0,00	68 339,64	0,00
– 50% straty roku 2016	84 779,00	0,00	316 299,49	0,00
Podstawa opodatkowania	400 213,00	0,00	596 551,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący, w tym:	76 040,00	0,00	113 345,00	0,00
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący – korekta lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczoney	64 197,13	0,00	27 930,70	0,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczoney	1 582,14	0,00	321,89	0,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	13 425,01	0,00	85 736,19	0,00

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

W 2019 roku nie wystąpiły w rachunku zysków i strat koszty wytworzenia we własnym zakresie środków trwałych w budowie oraz odsetki i skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie wystąpiły.

9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nota 22

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2019	2018
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	1 584 749,49	157 065,72
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	715 962,65	22 723,76
Nabycie środków trwałych, w tym:	651 415,18	120 781,67
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	217 371,66	13 560,29
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	641 885,00	1 848 168,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	557 220,00	778 989,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	84 665,00	1 069 179,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Wydatki na niefinansowe aktywa trwałe w 2019 r. poniesione zostały w kwocie **1.584.749,49 zł**. Na dzień 1 stycznia 2019 r. w Spółce środki trwałe w budowie wynosiły 13.560,29 zł, a na koniec roku obrotowego wynosiły kwotę 217.371,66 zł. Środki trwałe w budowie dotyczą maszyn i urządzeń wymagających montażu oraz robót budowlano-montażowych w zakresie ochrony przeciw dźwiękowej i akustyki wewnątrz do pomieszczeń

ze studiami nagraniowymi. Na dzień 1 stycznia 2019r. zaliczki na wartości niematerialne i prawne wynosiły 0,00 złotych i na koniec roku obrotowego wynoszą 0,00 złotych.

W 2019 r. nakłady inwestycyjne na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne dotyczyły następujących grup:

· budynki i budowle (gr.1-2)	22.867,84 zł
· maszyny i urządzenia techniczne (gr.3-6)	845.919,00 zł
· środki transportu (gr.7)	0,00 zł
· pozostałe środki trwałe (gr. 8)	0,00 zł
· wartości niematerialne i prawne	715.962,64 zł
RAZEM:	1 584.749,49 zł

Wartość inwestycji rozpoczętych na dzień 31.12.2019 wynosi kwotę 217.371,66 zł.

Planowane na 2019 rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą kwotę **1.536.713,00 złotych netto** i kwotę **1.890.157,00 złotych brutto**. Część nakładów przechodzi z planu inwestycyjnego z 2018 roku i dotyczy zakupu i wdrożenia systemu produkcyjno-emisyjnego. Spółka zalicza częściowo nieodliczony podatek VAT w wysokości 91,09% w koszty inwestycji.

Spółka nie poniosła w roku obrotowym i nie planuje w roku następnym nakładów związanych z ochroną środowiska.

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Spółka otrzymała dodatkowo na podstawie uchwały nr 98/2019 KRRiT z dnia 25 kwietnia 2019 roku rekompensatę z tytułu utraconych w latach 2018-2019 wpływów z opłat abonamentowych z tytułu zwolnień, o których mowa w art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 21.04.2005 r. o opłatach abonamentowych (Dz.U. z 2014r. poz. 1204 z późn.zm.) w formie wartości nominalnej skarbowych papierów wartościowych dla poszczególnych jednostek publicznej radiofonii i telewizji z przeznaczeniem na realizację misji publicznej, o której mowa w art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 29 grudnia 1992r. o radiofonii i telewizji (Dz.U.2019 poz. 361), w kwocie 3.650.000,00 złotych.

11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie występują.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ogłoszonego przez NBP w dniu roboczym poprzedzającym dzień zakupu lub sprzedaży dla danej waluty obcej. Dodatkowo 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.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się odpowiednio według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej i obowiązującego na ten dzień. Wycena aktywów wyrażonych w walucie obcej na dzień bilansowy nie może przy tym być wyższa, a pasywów niższa od ich wartości przeliczonej na walutę polską według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Spółka nie określiła zasad wyceny wpływu i wypływu środków na rachunkach walutowych, ponieważ takich nie prowadzi.

Na dzień bilansowy wycena wyrażonych w walutach obcych składników aktywów i pasywów następuje po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Przychody w walutach obcych przelicza się na złote wg kursu średniego ogłaszanego przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu.

Koszty poniesione w walutach obcych przelicza się na złote wg kursu średniego ogłaszanego przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień poniesienia kosztu.

W rachunku zysków i strat różnice kursowe wykazywane są „per saldo” jako przychody lub koszty operacji finansowych.

Nota 23

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,2585	4,3000
USD	3,7977	3,7597
GBP	4,9971	4,7895

Kursy średnie walut obcych do wyceny bilansowej zostały ogłoszone przez NBP w tabeli kursów nr 251/A/NBP/2019 z 31 grudnia 2019r. i obowiązują w dniu 31 grudnia 2019 roku.

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny

Nota 24

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2019	2018
1. Środki pieniężne w kasie	18 496,48	7 526,80
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 197 323,83	1 200 701,79
3. Inne środki pieniężne	5 166 338,22	6 503 418,89
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	7 382 158,53	7 711 647,48

Nota 25

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 215 820,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 215 820,31
Inne środki pieniężne	5 166 338,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 166 338,22
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	7 382 158,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 382 158,53

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Nota 26

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2019	2018
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	0,00	0,00
Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2019	2018
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 651,70	1 069,56
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	719 745,13	608 171,09
Pozostałe rezerwy	150 027,03	98 111,51
Razem	872 423,86	707 352,16
Zmiana stanu	165 071,70	149 371,46
Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2019	2018
Ogółem zapasy	23 791,84	36 847,86
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	23 791,84	36 847,86
Zmiana stanu, w tym:	13 056,02	-5 119,70
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2019	2018
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	22 500,61	28 804,20
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	124 220,79	100 047,66
Razem należności	146 721,40	128 851,86
Zmiana stanu należności	-17 869,54	72 149,36
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2019	2018
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 289,96	2 289,96

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 286 923,01	1 037 389,33
Fundusze specjalne	43 567,60	29 419,42
Razem zobowiązania, w tym:	1 332 780,57	1 069 098,71
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	1 332 780,57	1 069 098,71
Korekta z tyt. odpisu zysku na ZFSS	78 000,00	0,00
Zmiana stanu zobowiązań i funduszy specjalnych	185 681,86	52 670,22
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2019	2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	232 515,09	192 496,06
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	100 995,25	199 552,43
Razem	333 510,34	392 048,49
1. Zmiana stanu	58 538,15	152 354,56
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	3 063,37	5 891,65
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	3 448,28	18 218,28
Razem	6 511,65	24 109,93
2. Zmiana stanu	-17 598,28	2 271,72
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	40 939,87	154 626,28
Pozycja A.II.10. Inne korekty	2019	2018
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz	0,00	0,00

krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)		
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	-95 891,64	-94 891,64
Razem	-95 891,64	-94 891,64
Zmiana stanu	-1 000,00	-68 339,64
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2019	2018
Środki pieniężne w kasie	18 496,48	7 526,80
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 197 323,83	1 200 701,79
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	5 166 338,22	6 503 418,89
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	7 382 158,53	7 711 647,48
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-329 488,95	1 913 130,60
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	44 126,68	23 705,97

W 2019 roku zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych obejmuje wyłączenia zmiany stanu zobowiązań z działalności operacyjnej w kwocie 185.681,86 zł, w tym pomniejszona o korektę z tytułu odpisu na ZFŚS w kwocie 78.000,00zł. W pozycji inne korekty wyłączono otrzymaną od MKiDN dotację na cele obronne w kwocie 1.000,00 zł. W pozycji wypływy/wydatki z działalności finansowej wykazano zmniejszenie środków z tytułu kaucji długoterminowych na zabezpieczenia realizacji umów w kwocie 52.926,48 złotych i wydatki z podziału zysku na nagrody dla pracowników w kwocie 36.816,33zł oraz zwiększenie wpływów z dotacji w kwocie 1.000,00zł.

W 2018 roku zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych obejmuje wyłączenia zmiany stanu zobowiązań z działalności operacyjnej w kwocie 52.670,22 zł. W pozycji inne korekty wyłączono otrzymaną od MKiDN dotację na cele obronne w kwocie 1.000,00 zł, otrzymaną dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 32.669,64zł oraz Dotację Wojewódzkiego Urzędu Ochrony Zabytków w kwocie 34.670,00zł. W pozycji wypływy/wydatki z działalności finansowej wykazano zwiększenie środków z tytułu kaucji długoterminowych na zabezpieczenia realizacji umów w kwocie 30.065,85 złotych oraz wpływy z dotacji w kwocie 68.339,64zł.

5. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Spółka nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Spółka nie zawierała w roku obrotowym transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości.

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nota 27

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	81,10	76,08
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	78,35	73,08
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	2,75	3,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Spółka zatrudniała na dzień 31 grudnia 2019 roku 86 osoby.

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nota 28

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2019	2018
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:		
1. Wynagrodzenie	227 235,05	219 836,70
Prezes Zarządu	227 235,05	219 836,70
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
Prezes Zarządu	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:		
1. Wynagrodzenie	126 828,96	126 828,96
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	126 828,96	126 828,96
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
Wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:		
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
RAZEM	354 064,01	346 665,66

W wynagrodzeniu Prezesa Zarządu Radia PiK uwzględniono wypłatę wynagrodzenia z tytułu umowy o świadczenie usług w zakresie zarządzania w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019. Kwota wynagrodzenia obejmuje także wypłacone wynagrodzenie zmienne za rok poprzedni w wysokości 15.853,61 zł brutto. W dniu 23 czerwca 2017 roku zawarto z Panią Prezes Jolantą Kuligowską – Roszak – prezesem spółki umowę o świadczenie usług w zakresie zarządzania, obowiązującą od dnia 1 lipca 2017 roku.

Spółka nie ma zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółką handlową.

5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Nie wystąpiły.

6) wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,
- b) inne usługi atestacyjne,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi

Nota 29

Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu sprawozdawczego	2019	2018
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	20.09.2019	23.03.2021	6 000,00	4 700,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			6 000,00	4 700,00

6. Inne informacje

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie wystąpiły.

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Spółka w roku obrotowym nie zmieniła zasad polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dane liczbowe za rok obrotowy są porównywalne do danych liczbowych z roku poprzedniego. Nie wystąpiły żadne istotne zmiany ustawy o rachunkowości, które spowodowały zmiany liczbowe w stosunku do roku poprzedniego.

7.

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych

składników aktywów trwałych,

- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym:

- a) nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia.
W dniu 3 lipca 2001 r. Polskie Radio „PiK” S.A. w Bydgoszczy oraz szesnaście Spółek Radia publicznego podpisało „Umowę o Współpracy i Zasadach Finansowania Badań Radiowych” z nowopowstałą spółką „AUDYTORIUM 17” Sp. z o.o. w Szczecinie mającą siedzibę przy ul. Niedziałkowskiego 24, aktualnie mieszczącą się w Warszawie przy ul. Modzelewskiego 59.
Rejestracja spółki nastąpiła w dniu 19.09.2001 r. w KRS Nr 45603. Uchwałą nr 15/2010/WZ podjętą 16.03.2010 r. podwyższono w drodze zmiany umowy spółki kapitał zakładowy z kwoty 51.000 zł. do kwoty 561.000 zł.
Na kapitał zakładowy wartości 561.000 zł. składają się 102 udziały o wartości nominalnej 5.500 zł za 1 udział.
- b) procentowy udział podmiotów (w tym jednostki) realizujących wspólne przedsięwzięcie.
Udział Polskiego Radia „PiK” S.A. w spółce Audytorium 17, wynosi 5,88 %, tj. 6 udziałów o wartości 33 000 zł.
- c) wspólne kontrolowane rzeczowe składniki majątku trwałego oraz wartości niematerialne i prawne -nie występują.
- d) zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup używanych rzeczowych składników majątku trwałego - nie występują.
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych –
Audytorium 17 zawarło w imieniu 17 rozgłośni radia publicznego, w tym Radia PiK, umowę na serwis badań rynku radiowego Radio Track 2018. Wartość umowy dla wszystkich rozgłośni i A17 to koszt 379.800,00 złotych netto, a na Radio PiK przypada kwota 22.341,18 zł netto za cały 2019 rok
- f) uzyskane wyniki ze wspólnego przedsięwzięcia za rok 2019:

Przewiduje się, że „Audytorium 17” Sp. z o.o. za rok 2019 osiągnęła stratę bilansową netto w kwocie 103.683,19zł (dane pozabilansowe), a za rok 2018 osiągnęła zysk netto w kwocie 217.277,83zł.

Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia – usług reklamowych na rynku ogólnopolskim wyniosły kwotę 134.689,64zł netto, a w roku poprzednim 164.747,31 zł netto.

Koszty usług związanych z badaniami audytoryjnymi, zlecanymi wspólnie przez Audytorium 17 wyniosły w 2019 roku kwotę 22.341,12 zł netto a w roku poprzednim kwotę 22.341,12 zł netto.

- g) zobowiązania warunkowe i zobowiązania inwestycyjne -nie występują.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Transakcje z jednostkami powiązanymi nie wystąpiły.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Jednostka posiada zaangażowania w kapitale Audytorium 17 Sp. z o.o. w Warszawie ul. Modzelewskiego 59. Udział w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym tej spółki wynosi 5,88% ogólnej liczby udziałów.

Spółka nie jest jednostką dominującą w stosunku do innych jednostek.

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej jako jednostka zależna.

- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie występuje.

8. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

Nie wystąpiły.

-
9. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności
-

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności. Mimo to Zarząd Spółki oczekuje jasnych i pewnych zasad finansowania zadań publicznych wynikających z ustawy o radiofonii i telewizji oraz przepisów wykonawczych. Pozwoli to wpływać na jakość świadczonych przez Spółkę usług publicznego radia, w tym tzw. misji publicznej.

10. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nota 30

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2019	2018
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	168 083,09	140 152,39
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	168 083,09	140 152,39
– wartość brutto	168 083,09	140 152,39
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
2. Zwiększenia	232 280,22	168 083,09
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	232 280,22	168 083,09
– odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	65 689,62	54 279,59
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	27 365,13	17 748,19
– nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów budowlanych nad kosztami poniesionymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
- pasywa - rezerwa na badanie bilansu	1 140,00	893,00
- pasywa zobowiązania przejściowo nie wypłacone płace z tyt. umów zleceń, umów o dzieło, wynagrodzeń Rady Nadzorczej	15 614,31	10 638,33
– pasywa zobowiązania - przejściowo składki płatnika ZUS	40 004,27	16 534,45
– pasywa - zobowiązania z tyt. zwrotu kosztów podróży samochodem prywatnym pracowników i członków Rady Nadzorczej	65,91	148,49
– pasywa - rezerwa na świadczenia pracownicze	41 180,70	35 958,42
– pasywa - zobowiązanie wobec ZUS od wynagrodzeń za urlopy pracownicze	12 796,34	10 573,67
– pasywa - rezerwa na odprawę Prezesa	10 040,62	10 040,62
– pasywa - rezerwa na wynagrodzenie zmienne Prezesa	6 024,37	4 016,25

– pasywa - rezerwa na ZUS od wynagrodzenia zmienne _{go} Prezesa	1 019,93	683,97
– pasywa - faktury korygujące media	0,00	0,00
– pasywa - zobowiązania roczna korekta VAT naliczone _{go}	10 689,16	5 261,86
– pasywa - odpis aktualizujący należności od odbiorców	649,86	1 306,25
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczone _{go} podatku dochodowe _{go}	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczone _{go} podatku dochodowe _{go}	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczone _{go} podatku dochodowe _{go}	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczone _{go} podatku dochodowe _{go}	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	168 083,09	140 152,39
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	168 083,09	140 152,39
– pasywa - rezerwa na badanie bilansu	893,00	893,00
– pasywa - zobowiązania przejściowo nie wypłacone płace z tyt. umów zleceń, umów o dzieło, wynagrodzeń Rady Nadzorczej	10 638,33	9 840,71
– pasywa zobowiązania - przejściowo składki płatnika ZUS	16 534,45	14 983,90
– pasywa rezerwy na zaległe urlopy pracownicze	54 279,59	50 710,81
– pasywa - zobowiązania z tyt. zwrotu kosztów podróży samochodem prywatnym pracowników i członków Rady Nadzorczej	148,49	139,57
– pasywa - rezerwa na świadczenia pracownicze	35 958,42	29 651,17
– pasywa - zobowiązanie wobec ZUS od wynagrodzeń za urlopy pracownicze	10 573,67	9 878,46
– pasywa - rezerwa na odprawę Prezesa	10 040,62	10 040,62
– pasywa - rezerwa na nagrody roczne	4 016,25	4 016,25
– pasywa - rezerwa na ZUS nagrody roczne	683,97	683,97
– pasywa - faktury korygujące media	0,00	0,00
– pasywa - zobowiązania roczna korekta VAT naliczone _{go}	5 261,86	6 634,93
– pasywa - odpis aktualizujący należności od odbiorców	1 306,25	2 679,00
– pasywa - niezapłacone zobowiązania powyżej 30 dni	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczone _{go} podatku dochodowe _{go}	17 748,19	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczone _{go} podatku dochodowe _{go}	0,00	0,00

c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	232 280,22	168 083,09
a) odniesionych na wynik finansowy	232 280,22	168 083,09
– wartość brutto	232 280,22	168 083,09
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
– wartość brutto	0,00	0,00
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
5. Przepuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczoney, w tym w:	0,00	0,00
– w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
– w oddziałach	0,00	0,00
– we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

Nota 31

Zapasy

	2019	2018
Materiały	23 791,84	36 065,01
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	782,85	782,85
RAZEM	23 791,84	36 847,86

W ciągu bieżącego okresu obrotowego nie dokonywano odpisu aktualizującego wartość zapasów.

Nota 32

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	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
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 289,96	2 289,96
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00

– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 289,96	2 289,96
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	2 289,96	2 289,96
– do 12 miesięcy	2 289,96	2 289,96
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	1 318 331,78	1 121 724,58
a) długoterminowe	31 408,77	84 335,25
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	31 408,77	84 335,25
b) krótkoterminowe	1 286 923,01	1 037 389,33
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	174 454,73	212 012,02
– do 12 miesięcy	174 454,73	212 012,02
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	560 456,78	377 453,26
– z tytułu wynagrodzeń	438 743,13	356 636,78
– inne	113 268,37	91 287,27

Na dzień bilansowy zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły.

Nota 33

Fundusze specjalne

Tytuł	2019	2018
Fundusz socjalny	43 567,60	29 419,42
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	0,00	0,00
Razem	43 567,60	29 419,42

Nota 34

Inne przychody operacyjne

	2019	2018
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	35 593,36	38 740,42
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	7 199,10	2 301,94
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 333,33
9) otrzymane odszkodowania, kary, grzywny	11 334,68	19 449,09
10) darowizny otrzymane	10 118,00	11 278,00
11) zasądzone i nieotrzymane odszkodowania i koszty procesu	1 118,50	317,00
12) pozostałe	5 823,08	4 061,06
Inne przychody operacyjne RAZEM	35 593,36	38 740,42

Do innych przychodów operacyjnych nie zaliczono otrzymanych dotacji, które wynoszą za 2019r. kwotę 1 000,00 a za 2018r. kwotę 68.339,64 zł.

Nota 35

Inne koszty operacyjne

	2019	2018
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	58 427,62	50 199,12
1) odpis aktualizujący wartość należności	4 584,20	8 979,25
Przyczyna utworzenia: dochodzenie należności powyżej 6 miesięcy od terminu płatności		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	15 512 67	1 864,38
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00

8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) zapłacone odszkodowania, kary, grzywny	0,00	0,00
10) koszty usuwania szkód komunikacyjnych	0,00	11 359,21
11) anulowanie kary umownej	0,00	0,00
12) korekta podatku naliczonego VAT od środków trwałych	34 855,43	27 693,93
13) pozostałe	3 475,32	302,35
Inne koszty operacyjne RAZEM	58 427,62	50 199,12

Nota 36

Wybrane przychody finansowe

	2019	2018
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	107 178,65	123 917,99
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	107 178,65	123 917,99
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00

b) od pozostałych jednostek	107 178,65	123 917,99
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00

Nota 37

Wybrane koszty finansowe

	2019	2018
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	7 559,55	8 629,75
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	7 559,55	8 629,75
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	7 559,55	8 629,75
II. Inne koszty finansowe razem	10 019,80	141,63
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	10 019,80	141,63
– strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	9 534,67	0,00
– inne	485,13	141,63

Objaśnienia do instrumentów finansowych

Spółka nie korzystała w roku obrotowym z instrumentów finansowych.
Spółka nie korzystała w roku obrotowym z instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyka.

Przeprowadzone kontrole w spółce

W Spółce w 2019 roku nie przeprowadzono żadnej kontroli.

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Anna Jabłońska
Główny Księgowy

Bydgoszcz, dnia 12 marca 2020 roku

Zarząd Spółki

Jolanta Kuligowska – Roszak
Prezes Zarządu – Redaktor Naczelny



Signed by /
Podpisano przez:

Jolanta Ewa
Kuligowska-Roszak

Date / Data: 2020-
03-19 11:26



Signed by /
Podpisano przez:

Anna Jabłońska

Date / Data:
2020-03-19 11:15

Spis not odnoszących się do odpowiednich pozycji sprawozdania

- Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
- Nota 2 Zmiany w środkach trwałych
- Nota 3 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
- Nota 4 Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych
- Nota 5 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
- Nota 6 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
- Nota 7 Powiązania składników aktywów w bilansie
- Nota 8 Odpisy aktualizujące wartość należności
- Nota 9 Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
- Nota 10 Zmiany w kapitale zapasowym
- Nota 11 Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny
- Nota 12 Zysk (strata) z lat ubiegłych
- Nota 13 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
- Nota 14 Stan rezerw
- Nota 15 Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 16 Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
- Nota 17 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 18 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
- Nota 19 Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
- Nota 20 Dane rozliczenia kręgu kosztów
- Nota 21 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
- Nota 22 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
- Nota 23 Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
- Nota 24 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- Nota 25 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
- Nota 26 Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
- Nota 27 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- Nota 28 Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
- Nota 29 Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
- Nota 30 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 31 Zapasy
- Nota 32 Powiązania składników pasywów w bilansie
- Nota 33 Fundusze specjalne
- Nota 34 Inne przychody operacyjne
- Nota 35 Inne koszty operacyjne
- Nota 36 Wybrane przychody finansowe
- Nota 37 Wybrane koszty finansowe

Bydgoszcz, dnia 12 marca 2020 roku

