

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK MAŁYCH KORZYSTAJĄCYCH Z UPROSZCZEŃ ODNOSZĄCYCH SIĘ DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od: 2020-01-01

Okres do: 2020-12-31

Data sporządzenia: 2021-03-30

Kod sprawozdania: SFJMAZ (1) 1-2

Wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy: Polkowickie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

Siedziba

Województwo: Dolnośląskie

Powiat: POLKOWICE

Gmina: POLKOWICE

Miejscowość: POLKOWICE

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: Dolnośląskie

Powiat: POLKOWICE

Gmina: POLKOWICE

Ulica: Rynek

Nr domu: 6

Miejscowość: POLKOWICE

Kod pocztowy: 59-100

Poczta: POLKOWICE

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

KRS: 0000120857

NIP: 6920000131

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od: 2020-01-01

Data do: 2020-12-31

Wskazanie zastosowanych uproszczeń przewidzianych dla jednostek małych

brak

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

tak

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

nie występują

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych.

Za rok obrotowy Spółka przyjmuje rok kalendarzowy, a za okresy sprawozdawcze miesiące w roku obrotowym.

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego:

1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

I. Wycena aktywów trwałych

1) Rzeczowe aktywa trwałe:

Środki trwałe takie jak nieruchomości, maszyny, urządzenia, środki transportu, ulepszenia w obcych środkach trwałych, które są kompletne i zdadne do użytku

w momencie przyjęcia ich do używania, a ich wartość przekracza 150 zł i okres użyteczności przekracza jeden rok, oraz przeznaczone są na potrzeby jednostki podlegają wycenie:

a) o wartości początkowej od 150 zł do 1 500,00 zł ujmowane są bezpośrednio

w koszty jako materiały do zużycia.

b) o wartości początkowej od 1 500,00 zł do 3 500,00 zł jako środki trwałe o niskiej wartości, które

bezpośrednio po oddaniu do użytkowania umarza się jednorazowo w 100 % obejmując je ewidencją pozabilansową.

c) O wartości początkowej przekraczającej 3 500,00 zł należy zaliczyć do środków trwałych i wprowadzić do ewidencji w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), a następnie umarzać i amortyzować zgodnie z faktycznym okresem ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

d) Majątek trwały w budowie – nakłady wycenia się według poniesionych wydatków na nakłady obejmujące zakres budowy.

2) Wartości niematerialne i prawne:

Zasady wyceny i ewidencji jak dla rzeczowych składników majątku trwałego, natomiast amortyzuje się je w ciągu 2 lat.

3) Rzeczowe aktywa użytkowane na podstawie umów leasingu:

Umowy leasingu kwalifikuje się według zasad określonych w przepisach podatkowych.

II. Aktywa obrotowe

1) Zapasy:

Materiały i zapasy – w cenach zakupu

2) Należności krótkoterminowe:

Należności, roszczenia i zobowiązania, w tym również z tytułu pożyczek w złotych polskich, wykazuje się w księgach rachunkowych w ciągu roku obrotowego w kwocie wymagalnej zapłaty (łącznie z podatkiem VAT) ustalonej przy ich powstaniu.

Na dzień bilansowy do należności wątpliwych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności stosuje się odpis aktualizacyjny. W sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień bilansowy należności wykazuje się w wysokości po ich pomniejszeniu o różnicę z tytułu aktualizacji wartości należności.

2a) Spółka nalicza odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Naliczanie odsetek nie jest obligatoryjne i zależy od sytuacji prawnej i finansowej kontrahenta (gdy istnieje prawdopodobieństwo ich uzyskania).

2b) Odpisów aktualizujących wartości należności handlowych dokonuje się (z uwzględnieniem art. 35 b ustawy o rachunkowości):

- po 18 miesiącach od terminu płatności – w przypadku naliczeń „czynszowych”

i kontrahentów indywidualnych.

- po 12 miesiącach od terminu płatności – w przypadku pozostałych kontrahentów.

Odpisów dokonuje się w 100 % wartości należności.

3) Inwestycje krótkoterminowe:

W grupie tej ujmuje się środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w wartości wynikającej z rachunków bankowych i raportów kasowych w polskich złotych.

4) Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

Jako czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ujmuje się poniesione koszty dotyczące przyszłych

okresów, w wysokości wynikającej z poniesionych nakładów. Jednocześnie koszty pośrednie dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych do wartości netto 1 000,00 zł nie podlegają rozliczaniu w czasie i powinny być ujmowane jednorazowym zapisem w koszty działalności operacyjnej.

III. Aktywa finansowe oraz inwestycje

1. Nabycie lub powstałe aktywa finansowe oraz inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

2. Kryterium podziału inwestycji na długo i krótkoterminowe stanowi rok liczony od dnia bilansowego.

III a. Kapitał własny

1) Kapitał podstawowy:

Kapitał podstawowy ujęty w księgach winien być zgodny z zapisem w sądzie rejestrowym. Ewidencja szczegółowa winna przedstawiać analityczny podział funduszu pomiędzy udziałowców.

2) Kapitał zapasowy:

Kapitał zapasowy należy ująć w księgach z podziałem na źródła powstania kapitału.

IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1) Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty tzn.

w kwocie powiększonej o odsetki podlegające zapłacie i dodatnie różnice kursowe.

ustalenia wyniku finansowego

Na sprawozdanie finansowe jednostki składa się:

1) Bilans,

2) Rachunek zysków i strat,

3) Informacje dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Przy czym:

1) Rachunek zysków i strat sporządza się w wersji porównawczej.

2) Na wynik finansowy wpływają zarówno dodatnie jak i ujemne różnice kursowe,

3) Przychody wycenia się według cen umownych,

4) Ewidencję i rozliczenie kosztów prowadzi się według rodzajów kont na kontach zespołu 4 i równocześnie według funkcji na kontach zespołu 5 w sposób podany w publikacji wzorcowej.

5) Zespoły kont 4, 5 i 7 zamyka się na koniec okresu obrachunkowego.

Zasada istotności

1) Przyjmuje się wysokość błędów na poziomie istotności przyjmując:

0,5 – 1,0% przychodów ze sprzedaży lub 1,0% - 2,0% sumy bilansowej.

2) Błędy popełnione w okresach poprzednich o wartości niższej traktowane są jako zwyczajne, podlegające

ujęciu na wynik finansowy roku ujawnienia. Błędy popełnione w okresach poprzednich o wartości wyższej uznaje się za podstawowe, których skutki podlegają odniesieniu na kapitał własny oraz wykazaniu w bilansie w pozycji wyniku (zysk lub straty) z lat ubiegłych.

pozostałe

Lista złożonych podpisów:

2021-04-08 10:30:27Z Joanna Janik; PTBS - Certum QCA 2017
2021-04-08 10:35:44Z Andrzej Pilimon - Certum QCA 2017

Bilans

Sporządzony na dzień: 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Aktywa razem	79 011 136,93	80 149 824,76
Aktywa trwałe	77 087 785,05	77 803 643,96
Wartości niematerialne i prawne	0,00	10 223,54
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	10 223,54
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	77 078 639,90	77 783 149,02
Środki trwałe	76 484 174,66	77 190 783,78
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 022 871,34	3 023 751,34
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	73 357 016,76	74 011 259,04
urządzenia techniczne i maszyny	101 799,34	120 998,43
środki transportu	0,00	9 499,84
inne środki trwałe	2 487,22	25 275,13
Środki trwałe w budowie	594 465,24	592 365,24
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	9 145,15	10 271,40
Nieruchomości	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	9 145,15	10 271,40
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywafinansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	9 145,15	10 271,40
– udziały lub akcje	9 145,15	10 271,40
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	1 923 351,88	2 346 180,80
Zapasy	14 084,57	11 307,69
Materiały	13 759,37	11 307,69
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	325,20	0,00
Należności krótkoterminowe	409 580,43	407 361,89
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	409 580,43	407 361,89
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	399 526,47	399 665,61
– do 12 miesięcy, w tym:	399 526,47	399 665,61
– powyżej 12 miesięcy, w tym:	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19,44	0,00
Inne	5 774,70	1 950,31
dochodzone na drodze sądowej	4 259,82	5 745,97
Inwestycje krótkoterminowe	1 484 898,22	1 899 391,34
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 484 898,22	1 899 391,34
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	5 612,17	5 612,17
– udziały lub akcje	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 612,17	5 612,17
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 479 286,05	1 893 779,17

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 217 056,08	635 961,75
– inne środki pieniężne	262 229,97	1 257 817,42
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 788,66	28 119,88
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	79 011 136,93	80 149 824,76
Kapitał (fundusz) własny	56 136 384,39	56 068 126,17
Kapitał (fundusz) podstawowy	49 053 000,00	49 053 000,00
Kapitał (fundusz) zasobowy	2 240 188,33	2 256 829,16
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	4 774 937,84	4 774 937,84
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	68 258,22	-16 640,83
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 874 752,54	24 081 698,59
Rezerwy na zobowiązania	50 468,35	47 212,33
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	50 468,35	47 212,33
– długoterminowa	0,00	0,00
– krótkoterminowa	50 468,35	47 212,33
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	20 775 619,55	22 056 334,77
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	20 775 619,55	22 056 334,77
kredyty i pożyczki	11 192 622,87	12 576 296,17
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
inne	9 582 996,68	9 480 038,60
Zobowiązania krótkoterminowe	535 727,67	434 888,82
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
inne	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	520 984,35	428 963,98
kredyty i pożyczki	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	204 753,64	181 869,60
– do 12 miesięcy	204 753,64	181 869,60
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	154 896,54	134 341,81
z tytułu wynagrodzeń	129 200,62	108 359,11
inne	32 133,55	4 393,46
Fundusze specjalne	14 743,32	5 924,84
Rozliczenia międzyokresowe	1 512 936,97	1 543 262,67
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 512 936,97	1 543 262,67
– długoterminowe	1 490 254,70	1 510 938,87
– krótkoterminowe	22 682,27	32 323,80

Lista złożonych podpisów:

2021-04-08 10:30:27Z Joanna Janik; PTBS - Certum QCA 2017

2021-04-08 10:35:44Z Andrzej Pilimon - Certum QCA 2017

Rachunek zysków i strat

Sporządzony za okres: 2020-01-01 - 2020-12-31

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 591 899,15	5 192 987,73
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	5 595 155,17	5 178 273,92
Zmiana stanu produktów (zwiększenie (+), zmniejszenie (-))	-3 256,02	14 713,81
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	5 522 455,51	5 119 135,92
Amortyzacja	730 309,65	657 774,89
Zużycie materiałów i energii	1 135 186,17	1 067 818,19
Usługi obce	821 725,52	847 218,31
Podatki i opłaty, w tym:	666 558,38	513 480,77
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	1 541 878,85	1 531 735,12
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	358 686,84	321 685,00
– emerytalne	139 132,81	133 553,99
Pozostałe koszty rodzajowe	268 110,10	179 423,64
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	69 443,64	73 851,81
Pozostałe przychody operacyjne	263 044,48	255 728,12
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 412,68	0,00
Dotacje	20 230,52	34 886,11
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	237 401,28	220 842,01
Pozostałe koszty operacyjne	100 601,40	114 334,88
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	89 903,94
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	100 601,40	24 430,94
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	231 886,72	215 245,05
Przychody finansowe	10 685,31	40 315,88
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	9 995,81	38 778,13
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	1 126,25

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Inne	689,50	411,50
Koszty finansowe	91 510,81	230 419,76
Odsetki, w tym:	90 384,56	230 419,76
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 126,25	0,00
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F + G – H)	151 061,22	25 141,17
Podatek dochodowy	82 803,00	41 782,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I – J – K)	68 258,22	-16 640,83

Lista złożonych podpisów:

2021-04-08 10:30:27Z Joanna Janik; PTBS - Certum QCA 2017

2021-04-08 10:35:44Z Andrzej Pilimon - Certum QCA 2017

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowe Informacje i Objaśnienia

Załączony plik

Informacja_dodatkowa.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

w załączeniu

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

Jednostka obliczeniowa: złoty

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	151 061,22	25 141,17
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.)- wart. łączna	4 450 847,92	4 063 948,90
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
B. Przychody zwol. z opodatk. (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	4 450 847,92	4 063 948,90
C. Przychody niepodlegające opodatk - wart. łączna	29 350,72	53 536,72
C. Przychody niepodlegające opodatk - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatk - z innych źródeł przychodów	29 350,72	53 536,72
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - wart. łączna	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatk, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - wart. łączna	87 962,88	56 287,69
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące KUP (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunk. a dochodem/stratą dla celów podatk.) - z innych źródeł przychodów	56 346,00	56 287,69
F. Koszty nieuznawane za KUP - wart. łączna	56 346,00	48 827,36
F. Koszty nieuznawane za KUP - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za KUP - z innych źródeł przychodów	80 444,24	48 827,36
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - wart. łączna	48 827,36	51 270,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za KUP ujęte w księgach lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	48 827,36	51 270,00
H. Strata z lat ubiegłych - wart. łączna	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych - z zysków kapitałowych	0,00	0,00

	Rok bieżący	Rok poprzedni
H. Strata z lat ubiegłych - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - wart. łączna	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z zysków kapitałowych	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania - z innych źródeł przychodów	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	435 807,02	219 903,95
K. Podatek dochodowy	82 803,00	41 782,00

Lista złożonych podpisów:

2021-04-08 10:30:27Z Joanna Janik; PTBS - Certum QCA 2017
2021-04-08 10:35:44Z Andrzej Pilimon - Certum QCA 2017