

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI
„DROGOWA TRASA ŚREDNICOWA” S.A. W KATOWICACH
ZA ROK OBRACHUNKOWY OD 01 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2019 R.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Katowice, marzec 2020 rok

1. Dane podstawowe o Spółce

1.	Nazwa Spółki	Drogowa Trasa Średnicowa S.A.
2.	Adres	Ul. Mieszka I nr 10, 40-877 Katowice
3.	KRS	0000027591
4.	NIP	634-001-25-19
5.	REGON	271755642
6.	Strona internetowa	www.dts-sa.pl
7.	Poczta e-mail	sekretariat@dts-sa.pl

"Drogowa Trasa Średnicowa" Spółka Akcyjna w Katowicach powstała w 1993 roku. Jest firmą inżynierską wyspecjalizowaną w kompleksowych nadzorach nad realizacją przedsięwzięć w zarządzaniu inwestycyjnymi. Spółka działa na rynku nadzorów oraz projektowania pozyskując kontakty na nadzór nad budową dróg ekspresowych i autostrad, linii kolejowych oraz w zakresie usług projektowych.

2. Czas trwania działalności Spółki

Czas trwania działalności Spółki Drogowa Trasa Średnicowa S.A. jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres rozpoczynający się 01 stycznia i kończący się 31 grudnia 2019 r.

4. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez nią działalności

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność Spółki będzie kontynuowana w okresie co najmniej roku od dnia bilansowego, nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które mogłyby świadczyć o istnieniu poważnych zagrożeń dla realizacji tego zamiaru.

5. Przyjęte przez jednostkę zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym i porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje

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

1. Aktywa i pasywa wyceniono według następujących zasad:

- rzeczowe składniki majątku wyceniane są według rzeczywistych kosztów nabycia z uwzględnieniem utraty przez nie wartości, za wyjątkiem gruntów oraz nieodpłatnie przejętych kontenerów biurowych, które posiadają wycenę indywidualną,
- należności ujęte są w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
- środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wyceniane są zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych,
- zobowiązania ujęte są w kwocie wymagalnej zapłaty,
- rezerwy na świadczenia pracownicze (odprawy emerytalne i rentowe) utworzone zostały w oparciu o wycenę aktuarialną,
- rezerwy na podatek dochodowy tworzone są w związku z przejściowymi różnicami w zakresie momentu uznania przychodu za osiągnięty i kosztu za poniesiony. Zgodnie z ustawą o rachunkowości Spółka tworzy rezerwy i ustala aktywa z tytułu podatku dochodowego. W bilansie Spółka wykazuje rezerwę z tytułu podatku dochodowego odroczonego w wysokości wymagalnej zapłaty w przyszłości i aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego w wysokości kwoty przewidzianej do odliczenia w przyszłości
- koszty wytworzenia niezakończonych usług wykonywanych na podstawie długoterwałych umów obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy związane z realizacją jej przedmiotu zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne. Przychody z wykonania niezakończonych usług, w tym budowlanej objętej umową, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny
- różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych

2. Ustalenie wyniku finansowego na działalności gospodarczej jednostki ustala się według następujących zasad:

- przychody ze sprzedaży księgowane są na podstawie kwot ujętych w fakturach wystawionych w ciągu roku, pomniejszonych o podatek VAT. Przychody z umów zawartych przez Spółkę na świadczenie usług podstawowej działalności operacyjnej, które odpowiadają cechami warunkom określonym w art. 34a ustawy o rachunkowości rozliczane są zgodnie z art. 34a do 34c ustawy o rachunkowości (niezakończone usługi długoterminowe).
- koszty działalności operacyjnej (podstawowej) stanowią koszty bezpośrednio związane z podstawową działalnością Spółki. Koszty uznawane są zgodnie z zasadą memoriałową.
- amortyzację środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiący załącznik do ustawy podatkowej. Stosowane stawki amortyzacyjne odpowiadają faktycznemu stopniowi zużycia środków trwałych będących w posiadaniu Spółki. Amortyzacji dokonuje się metodą liniową. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej mniejszej od 10.000,00 zł odpisuje się w koszty jednorazowo.
- ujęte w sprawozdaniu pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty, które nie są bezpośrednio związane z zasadniczą działalnością Spółki. Pozostałe przychody operacyjne obejmują równowartość rozwiązanych rezerw, wynagrodzenie płatnika, odszkodowania, zwrot podatku od nieruchomości, obciążenia pracowników za rozmowy

telefoniczne. Pozostałe koszty operacyjne obejmują koszty napraw powypadkowych, zapłacone kary, dokonane darowizny, utworzone rezerwy, nieplanowana amortyzacja.

- przychody finansowe obejmują odsetki od środków pieniężnych na rachunkach bankowych, odsetki od kontrahentów, dywidendy,
- koszty finansowe obejmują zapłacone i naliczone odsetki, nadwyżkę ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi
- wynik finansowy Spółki w danym roku obejmuje wszystkie osiągnięte przychody i obciążające go koszty związane z tymi przychodami, pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik na operacjach finansowych oraz obciążenia podatkiem dochodowym
- podatek dochodowy od osób prawnych, wykazywany w rachunku zysków i strat jest obliczony zgodnie z polskimi przepisami, biorąc pod uwagę uzyskany dochód ze źródeł na terenie kraju, koszty nie podlegające odliczeniu podatkowemu, dochody nie podlegające opodatkowaniu, darowizny.

6. Okres sprawozdawczy, zakres sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 r. i składa się z:

- wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- bilansu,
- rachunku zysków i strat,
- zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- rachunku przepływów pieniężnych sporządzonym metodą pośrednią,
- informacji dodatkowych do bilansu.

Dane liczbowe w sprawozdaniu wykazuje się w złotych i groszach.

Katowice, 13 marca 2020 roku

.....
/Dyrektor ds. Ekonomiczno-Finansowych/
Główny Księgowy

.....
/Prezes Zarządu/

.....
/Wiceprezes Zarządu ds. Rozwoju/

BILANS na dzień 31.12.2019

AKTYWA	Nota	31.12.2019	31.12.2018
A. AKTYWA TRWAŁE		13 710 656,15	13 918 173,92
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	31	0,00	0,00
2. Wartość firmy	31	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	31	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		10 180 243,93	10 442 826,58
1. Środki trwałe		10 180 243,93	10 442 826,58
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	32	585 810,26	585 810,26
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32	9 035 444,62	9 177 208,66
c) urządzenia techniczne i maszyny	32	322 325,94	351 686,55
d) środki transportu	32	34 959,72	54 936,84
e) inne środki trwałe	32	201 703,39	273 184,27
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		133 033,41	117 614,16
1. Od jednostek powiązanych	10	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	10	133 033,41	117 614,16
IV. Inwestycje długoterminowe		1 461 370,44	1 461 370,44
1. Nieruchomości	1	1 461 370,44	1 461 370,44
2. Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) 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 aktywa finansowe		0,00	0,00
b) 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
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	1	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 936 008,37	1 896 362,74
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	1 032 214,00	852 087,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	30	903 794,37	1 044 275,74
B. AKTYWA OBROTOWE		12 375 758,95	7 681 327,45
I. Zapasy		0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		8 930 076,95	3 772 719,58
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00

BILANS na dzień 31.12.2019

b) inne	10	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) inne	10	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		8 930 076,95	3 772 719,58
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		7 978 860,93	3 196 779,54
– do 12 miesięcy	10	7 978 860,93	3 196 779,54
– powyżej 12 miesięcy	10	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10	427 972,16	61 958,34
c) inne	10	523 243,86	513 981,70
d) dochodzone na drodze sądowej	10	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		2 399 056,65	2 667 422,70
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 399 056,65	2 667 422,70
a) 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
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 399 056,65	2 667 422,70
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2	2 197 722,01	2 667 422,70
– inne środki pieniężne	2	201 334,64	0,00
– inne aktywa pieniężne	2	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30	1 046 625,35	1 241 185,17
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		450 812,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		26 086 415,10	21 599 501,37

Sporządzono Katowice dnia 13.03.2020
(miejscowość) (data)

.....
(podpis Głównego Księgowego)

.....
(podpisy Członków Zarządu)

BILANS na dzień 31.12.2019

PASywa		Nota	31.12.2019	31.12.2018
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			11 387 211,62	10 985 456,08
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		4	2 461 000,00	2 461 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		5	8 278 356,08	8 035 844,89
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		5	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne			0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		6	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto		7	647 855,54	488 611,19
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			14 699 203,48	10 614 045,29
I. Rezerwy na zobowiązania			3 479 971,27	3 244 694,54
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		29	85 656,00	158 407,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			492 891,49	184 863,76
– długoterminowa		29	45 870,07	46 457,65
– krótkoterminowa		29	447 021,42	138 406,11
3. Pozostałe rezerwy			2 901 423,78	2 901 423,78
– długoterminowe		29	2 901 423,78	2 901 423,78
– krótkoterminowe		29	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe			2 911 512,38	3 261 315,58
1. Wobec jednostek powiązanych		11	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		11	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			2 911 512,38	3 261 315,58
a) kredyty i pożyczki		11	2 694 813,02	3 025 759,37
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		11	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		11	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		11	0,00	0,00
d) inne		11	216 699,36	235 556,21
III. Zobowiązania krótkoterminowe			7 667 710,83	4 108 035,17
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
– do 12 miesięcy		11	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		11	0,00	0,00
b) inne		11	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
– do 12 miesięcy		11	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		11	0,00	0,00
b) inne		11	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			7 630 937,61	4 090 984,04
a) kredyty i pożyczki		11	330 946,35	319 125,69
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		11	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		11	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			5 486 798,45	2 555 849,00
– do 12 miesięcy		11	5 486 798,45	2 555 849,00
– powyżej 12 miesięcy		11	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		11	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		11	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		11	1 121 240,85	659 384,32
h) z tytułu wynagrodzeń		11	340 081,46	293 278,78
i) inne		11	351 870,50	263 346,25

BILANS na dzień 31.12.2019

4. Fundusze specjalne	21	36 773,22	17 051,13
IV. Rozliczenia międzyokresowe		640 009,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	30	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	30	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		640 009,00	0,00
– długoterminowe	30	0,00	0,00
– krótkoterminowe	30	640 009,00	0,00
PASYWA RAZEM		26 086 415,10	21 599 501,37

Sporządzono Katowice dnia 13.03.2020
(miejscowość) (data)

.....
(podpis Głównego Księgowego)

.....
(podpisy Członków Zarządu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2019

	Nota	2019	2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		33 700 909,99	22 001 646,51
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22	33 700 909,99	22 001 646,51
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	23	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	22	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		33 116 115,07	21 197 703,42
I. Amortyzacja	23	389 629,89	463 762,29
II. Zużycie materiałów i energii	23	693 950,30	560 809,97
III. Usługi obce	23	24 194 201,28	13 660 465,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	23	267 314,72	212 037,21
– podatek akcyzowy	23	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	23	5 485 558,07	4 635 751,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	23	1 043 431,08	887 372,73
– emerytalne	23	507 373,22	389 113,21
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23	1 042 029,73	777 504,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		584 794,92	803 943,09
D. Pozostałe przychody operacyjne		120 073,43	72 231,48
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25, 26	0,00	5 000,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	25	120 073,43	67 231,48
E. Pozostałe koszty operacyjne		124 451,15	138 472,55
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	26, 25	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	66 390,48	100 380,30
III. Inne koszty operacyjne	26	58 060,67	38 092,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		580 417,20	737 702,02
G. Przychody finansowe		218 930,04	3 126,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		159 608,43	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	27	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	27	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	27	159 608,43	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	27	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	27	4 731,63	3 126,65
– od jednostek powiązanych	27	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		54 080,91	0,00
V. Inne	27, 28	509,07	0,00
H. Koszty finansowe		128 455,70	189 046,48
I. Odsetki, w tym:	28	128 455,70	133 947,25
– dla jednostek powiązanych	28	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	54 080,91
IV. Inne	28, 27	0,00	1 018,32
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		670 891,54	551 782,19

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2019

J. Podatek dochodowy		23 036,00	63 171,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		647 855,54	488 611,19

Sporządzono Katowice dnia 13.03.2020
(miejscowość) (data)

.....
(podpis Głównego Księgowego)

.....
(podpisy Członków Zarządu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant kalkulacyjny] za 2019

	Nota	2019	2018
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		33 700 909,99	22 001 646,51
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22	33 700 909,99	22 001 646,51
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	22	0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		29 013 066,15	17 301 678,01
– jednostkom powiązanym		0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	24	29 013 066,15	17 301 678,01
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		4 687 843,84	4 699 968,50
D. Koszty sprzedaży	24	0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	24	4 103 048,92	3 896 025,41
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		584 794,92	803 943,09
G. Pozostałe przychody operacyjne		120 073,43	72 231,48
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25, 26	0,00	5 000,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	25	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	25	120 073,43	67 231,48
H. Pozostałe koszty operacyjne		124 451,15	138 472,55
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	26, 25	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	66 390,48	100 380,30
III. Inne koszty operacyjne	26	58 060,67	38 092,25
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		580 417,20	737 702,02
J. Przychody finansowe		218 930,04	3 126,65
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		159 608,43	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym	27	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	27	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym	27	159 608,43	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	27	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	27	4 731,63	3 126,65
– od jednostek powiązanych	27	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		54 080,91	0,00
V. Inne	27, 28	509,07	0,00
K. Koszty finansowe		128 455,70	189 046,48
I. Odsetki, w tym:	28	128 455,70	133 947,25
– dla jednostek powiązanych	28	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	54 080,91
IV. Inne	28, 27	0,00	1 018,32
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)		670 891,54	551 782,19
M. Podatek dochodowy		23 036,00	63 171,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L–M–N)		647 855,54	488 611,19

Sporządzono Katowice dnia 13.03.2020
(miejscowość) (data)

.....
(podpis Głównego Księgowego)

.....
(podpisy Członków Zarządu)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2019	2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 985 456,08	10 496 844,89
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	10 985 456,08	10 496 844,89
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 461 000,00	2 461 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 461 000,00	2 461 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 035 844,89	7 673 674,72
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	242 511,19	362 170,17
a) zwiększenie z tytułu	242 511,19	362 170,17
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	242 511,19	362 170,17
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 278 356,08	8 035 844,89
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej 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
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej 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
– ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	488 611,19	362 170,17
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	488 611,19	362 170,17
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	488 611,19	362 170,17
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	488 611,19	362 170,17
– wypłaty dywidendy	246 100,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	242 511,19	362 170,17
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. 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
5.5. 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 niezajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia strat 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 wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0,00	0,00
6. Wynik netto	647 855,54	488 611,19
a) zysk netto	647 855,54	488 611,19
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 387 211,62	10 985 456,08
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 711 057,16	10 739 356,08

Sporządzono Katowice dnia 13.03.2020
(miejscowość) (data)

.....
(podpis Głównego Księgowego)

.....
(podpisy Członków Zarządu)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2019	2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		647 855,54	488 611,19
II. Korekty razem		- 380 545,01	- 139 348,22
1. Amortyzacja		285 892,65	463 762,29
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	17	121 045,67	127 782,40
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	-5 000,00
5. Zmiana stanu rezerw	17	235 276,73	229 786,30
6. Zmiana stanu zapasów	17	0,00	4 995,00
7. Zmiana stanu należności	17	-5 172 776,62	-1 112 785,56
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	17	3 567 614,57	741 842,51
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	17	794 923,19	- 700 711,49
10. Inne korekty	17	- 212 521,20	110 980,33
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		267 310,53	349 262,97
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		183 348,34	5 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	5 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		183 348,34	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		183 348,34	0,00
– zbycie aktywów finansowych		183 348,34	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		23 310,00	23 453,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		23 310,00	23 453,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		160 038,34	-18 453,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	1 228 276,47
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	1 228 276,47
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		695 714,92	301 029,78
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		246 100,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		319 125,69	155 114,94

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		19 759,57	18 866,85
8. Odsetki		110 729,66	127 047,99
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		- 695 714,92	927 246,69
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)		- 268 366,05	1 258 056,66
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		- 268 366,05	1 258 056,66
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		414,54	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		2 667 422,70	1 409 366,04
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		2 399 056,65	2 667 422,70
– o ograniczonej możliwości dysponowania		36 773,22	17 051,13

Sporządzono Katowice dnia 13.03.2020
(miejscowość) (data)

.....
(podpis Głównego Księgowego)

.....
(podpisy Członków Zarządu)