

# **Meritoros Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

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

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** Meritoros Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Siedziba:** Krowoderska 63B/6, 31-158 Kraków

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

6920Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 6792963176

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000297590

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. Nr 76 ustawy o rachunkowości z dnia 17 czerwca 2002 roku) wraz z późniejszymi zmianami do ustawy.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosowana jest zasada ciągłości, to znaczy w kolejnych latach obrotowych jednakowo grupowane są operacje gospodarcze, wyceniane aktywa i pasywa (w tym także dokonywane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe), ustalony wynik finansowy i sporządzane sprawozdanie finansowe.

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne o wartości równej bądź przekraczającej 350,00 zł amortyzowane są liniowo zgodnie z szacowanym okresem ich ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 350,00 zł odpisywane są w koszty jednorazowo w miesiącu zakupu.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie ich wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie, oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku wieczystego użytkowania gruntu, wycena dokonywana jest na podstawie decyzji wydanej przez gminę w chwili jego nabycia, pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Grunty wyceniane są w cenie nabycia.

Środki trwałe o wartości równej bądź przekraczającej 350,00 zł są amortyzowane liniowo zgodnie z szacowanym okresem ich ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe o wartości poniżej 350,00 zł odpisywane są w koszty jednorazowo w miesiącu zakupu

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Środki pieniężne wyceniane są w wartości nominalnej.

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisany w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

**Ustalenia wyniku finansowego:**

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

**Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunku przepływów pieniężnych.

**Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>124 706,88</b>	<b>145 516,41</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>811,38</b>	<b>9 314,65</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	811,38	9 314,65
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>82 795,45</b>	<b>90 601,71</b>
1. Środki trwałe	82 795,45	90 601,71
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	41 472,55	36 563,01
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	41 322,90	54 038,70
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>41 100,05</b>	<b>45 600,05</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	41 100,05	45 600,05
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 461 052,66</b>	<b>1 146 255,29</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>5 428,22</b>	<b>26 134,02</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	5 428,22	26 134,02
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>748 562,91</b>	<b>906 685,05</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	748 562,91	906 685,05
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	737 569,29	899 697,64
- do 12 miesięcy	737 569,29	899 697,64
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne	10 993,62	6 987,41
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>667 186,88</b>	<b>183 246,18</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	667 186,88	183 246,18
a) w jednostkach powiązanych		

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	667 186,88	183 246,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	667 186,88	183 246,18
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>39 874,65</b>	<b>30 190,04</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 585 759,54</b>	<b>1 291 771,70</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>590 099,15</b>	<b>672 720,01</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>60 000,00</b>	<b>60 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>440 000,00</b>	<b>577 110,87</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>90 099,15</b>	<b>35 609,14</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>995 660,39</b>	<b>619 051,69</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>971 243,33</b>	<b>568 068,06</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	971 243,33	568 068,06
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	584 239,00	272 894,95
- do 12 miesięcy	584 239,00	272 894,95
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	187 974,77	137 188,69
h) z tytułu wynagrodzeń	192 947,64	150 031,00
i) inne	6 081,92	7 953,42
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>24 417,06</b>	<b>50 983,63</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	24 417,06	50 983,63
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	24 417,06	50 983,63
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 585 759,54</b>	<b>1 291 771,70</b>



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>6 577 177,08</b>	<b>6 091 234,77</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 577 177,08	6 091 234,77
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 482 780,00</b>	<b>5 954 573,84</b>
I. Amortyzacja	44 570,74	48 326,97
II. Zużycie materiałów i energii	85 207,05	89 094,59
III. Usługi obce	3 186 348,11	3 063 409,65
IV. Podatki i opłaty, w tym:	20 281,00	144,34
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 663 559,27	2 255 428,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	372 193,01	308 922,57
- emerytalne	336 855,62	138 087,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	110 620,82	189 247,38
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>94 397,08</b>	<b>136 660,93</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>306 026,04</b>	<b>110 652,10</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 934,69	
II. Dotacje	82 536,83	23 040,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	211 554,52	87 612,10
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>251 960,98</b>	<b>196 756,53</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	251 960,98	196 756,53
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>148 462,14</b>	<b>50 556,50</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>5 401,17</b>	<b>8 634,59</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

II. Odsetki, w tym:	3 646,23	8 634,59
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	1 754,94	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>29,16</b>	<b>1 265,95</b>
I. Odsetki, w tym:	29,16	1 265,95
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>153 834,15</b>	<b>57 925,14</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>63 735,00</b>	<b>22 316,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>90 099,15</b>	<b>35 609,14</b>

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>153 834,15</b>	<b>57 925,14</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-69 120,00	23 040,00
Pozostałe	-69 120,00	23 040,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	-87 080,21	1 500,00
Pozostałe	-87 080,21	1 500,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	6 025,00	
Pozostałe	6 025,00	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	343 216,79	65 214,71
Pozostałe	343 216,79	65 214,71
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	128 633,12	109 527,64
Pozostałe	128 633,12	109 527,64
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	-109 527,64	-91 051,70
Pozostałe	-109 527,64	-91 051,70
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-30 531,91	
Pozostałe	-30 531,91	
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>335 449,00</b>	<b>117 454,00</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>63 735,00</b>	<b>22 316,00</b>

## PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

Dodatkowe\_informacje\_i\_objasnienia\_za\_2020r..docx

**Meritoros Sp. z o.o.**

ul. Krowoderska 63b/6

31-158 Kraków

NIP: 6792963176

KRS: 0000297590

REGON: 120618773

## Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2020

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych.

Zestawienie zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

L.p	Wyszczególnienie	Rodzaj danych	Stan na początek roku (okresu sprawozdawczego)	Zwiększenia „+”, zmniejszenia „-” z tyt.			Pozostałe zwiększ. „+” i zmniejszenia „-”	Stan na koniec roku
				nabycia, wytworzenia	likwidacji, sprzedaży	aktualizacji wartości		
1	<b>Wartości niematerialne</b>	wartość początk.	114677,06					114677,06
	<b>i prawne</b>	umorzenie	105362,41				8503,27	113865,68
a)	Koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość początk.						
		Umorzenie						
b)	Wartość firmy	wart. pocz.						
		umorzenie						
c)	Inne wartości niematerialne i prawne	wartość początk.	114677,06					114677,06
		umorzenie	105362,41				8503,27	113865,68
2	<b>Środki trwałe</b>	wart. pocz.	296606,15	31712,29	-4197,30			324121,14
		umorzenie	206004,44				36067,47 -746,22	241325,69
a)	Grunty	wart. pocz.						
b)	Budynki i	wart. pocz.						

	budowle	Umorzenie						
c)	Urządzenia techniczne	wartość początk.	131705,53	21880,22				153585,75
	i maszyny	umorzenie	95142,52				16970,68	112113,20
d)	Środki transportowe	wart. pocz						
		umorzenie						
e)	Inne środki trwałe	wartość początk.	164900,62	9832,07	-4197,30			170535,39
		umorzenie	110861,92				19096,79 -746,22	129212,49

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Nie dotyczy.

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

W dniu 23.01.2020 r. zawarto umowę leasingu operacyjnego z Pekao Leasing Sp. z o.o., przedmiot umowy:

- samochód osobowy Ford Focus, okres trwania umowy: 24 m-ce, wartość netto przedmiotu leasingu: 32520,33 zł, całkowita wartość do spłaty: 36579,52 zł.

- samochód osobowy Mitsubishi Space Star, okres trwania umowy: 36 m-cy, wartość netto przedmiotu leasingu: 33739,84 zł, całkowita wartość do spłaty: 45236,05 zł.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie dotyczy.

5) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Wspólnik	Liczba udziałów	Cena nominalna jednego udziału	Wartość udziałów
----------	-----------------	--------------------------------	------------------

Maciej Paraszczak	119	500,00 zł	59 500,00 zł
Beata Paraszczak	1	500,00 zł	500,00 zł
Razem	120	-	60 000,00 zł

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Kapitał zapasowy na dzień 01.01.2020 r.: 577110,87 zł

Zwiększenia, w tym z tytułu podziału zysku za rok 2019: 35609,14 zł

Zmniejszenia, w tym z tytułu przeznaczenia na wypłatę dywidendy: 172720,01 zł

Kapitał zapasowy na dzień 31.12.2020 r.: 440000,00 zł

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

Zarząd spółki proponuje przeznaczyć osiągnięty zysk na zwiększenie wartości kapitału zapasowego.

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy.

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

Odpisy aktualizujące wartość należności na dzień 01.01.2020 r.: 52036,74 zł

Zwiększenia, w roku 2020: 168244,64 zł

Zmniejszenia, w tym z tytułu umorzenia windykacji w roku 2020: 735,54 zł

Odpisy aktualizujące wartość należności na dzień 31.12.2020 r.: 219545,84 zł

10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.



Nie dotyczy.

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów wykazane w aktywach bilansu wynoszą 39874,65 zł, w tym:

- podatek VAT naliczony do odliczenia w kolejnych okresach: 20073,56 zł;
- poniesione koszty ubezpieczeń, prenumerat i innych w części przypadającej na kolejny rok obrotowy: 19801,09 zł.

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Nie dotyczy.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych.

Nie dotyczy.

14) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

W okresie obejmującym sprawozdanie finansowe jednostka osiągnęła przychody z podstawowej działalności gospodarczej w łącznej kwocie 6 577 177,08 zł, w tym z tytułu świadczenia usług:

- księgowych: 4 813 859,43 zł;
- kadrowo-płacowych: 1 284 289,00 zł;
- najmu: 134 378,30 zł;
- pozostałych: 344 650,35 zł.

15) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy.

16) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy.

17) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Nie dotyczy.

18) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

20) Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.

Nie dotyczy.

21) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie dotyczy.

22) Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Nie dotyczy.

23) Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie dotyczy.

24) Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie.

Przeciętne zatrudnienie w 2020 r. wyniosło 27,0.

25) Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy.

W 2020 r. roku spółka naliczyła wynagrodzenia członkom zarządu na podstawie uchwały zgromadzenia wspólników w łącznej wysokości 237600 zł brutto.

26) Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie dotyczy.

27) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

28) Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Nie dotyczy.

29) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie dotyczy.

30) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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.

Nie dotyczy.