

# **Wielkopolskie Fundusz Rozwoju Sp. z o.o.**

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

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** Wielkopolskie Fundusz Rozwoju Sp. z o.o.

**Siedziba:** Szyperska 14/, 61-754 Poznań

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

6499Z, 6619Z, 8299Z, 6492Z, 7022Z, 6630Z, 7320Z, 5819Z, 6399Z, 8559B

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 7831749000

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000645228

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

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

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

Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej w siedzibie jednostki przy użyciu programu finansowo-księgowego COMARCH OPTIMA. Polityka rachunkowości zawiera wymagania stawiane przez art. 10 ustawy o rachunkowości w tym: głównie oprócz metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego (o którym mowa niżej) wykaz kont księgi głównej i kont ksiąg pomocniczych oraz opis systemu informatycznego wraz z zasadami ochrony danych.

Rokiem obrotowym jest 12 kolejnych miesięcy poczynając od 1 stycznia do dnia 31 grudnia każdego roku.

Metody wyceny:

Środki trwałe i Wartości Niematerialne i Prawne

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.

2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:

a. środki trwałe o wartości jednostkowej do 10 000 zł odpisywane jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i są ujmowane w ewidencji środków trwałych,

b. pozostałe środki trwałe umarzane są metodą liniową dla celów bilansowych, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- budowle i budynki 2,5% do 4,5%,
- urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 7-18%,
- sprzęt komputerowy 30%,
- środki transportu 20%,
- inne środki trwałe 14%-20%

c. wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 2 lat wg stawki 50%.

#### Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

#### Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Długoterminowe aktywa finansowe w postaci „inne długoterminowe aktywa finansowe” wyceniono wg wartości nominalnej.

#### Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana jest w sposób następujący:

a. zapasy :

Spółka nie prowadzi magazynu. Materiały biurowe i gospodarcze kupowane są na bieżąco i na koniec roku obrotowego podlegają spisowi z natury.

b. należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- na dzień bilansowy należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- na dzień bilansowy zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane są w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty. W tym roku obrotowym w Spółce nie zaistniała potrzeba naliczania odpisów aktualizujących.

c. środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne wykazywane są w wartości nominalnej,
- operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmuje się w księgach, przeliczone wg kursu z dnia zakupu waluty. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonego przez NBP obowiązującego w dniu bilansowym.



## Kredyty i pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

## Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy pozostałych aktywów i pasywów zalicza się:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

## Kapitały własne

Kapitały własne prezentuje się w wartości nominalnej.

## Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania prezentuje się w wiarygodnie oszacowanej wysokości.  
Spółka tworzy rezerwy na przewidywane zobowiązania.

## Fundusze specjalne

Fundusze specjalne ujmuje się w wartości nominalnej.

## Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe prezentuje się w wartości nominalnej.

### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Wynik finansowy jednostki został ustalony w wiarygodnie określonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności.

Na wynik finansowy składa się: wynik ze sprzedaży, wynik z pozostałej działalności operacyjnej, wynik z działalności finansowej. Obciążenie wyniku brutto podatkiem dochodowym od osób prawnych sprowadza wynik brutto do wyniku netto, który może być przedmiotem zatwierdzenia i podziału

Przychodem ze sprzedaży jest kwota należna za usługę zarządzania pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Moment sprzedaży to ostatni dzień każdego miesiąca.

Kosztem działalności operacyjnej są: amortyzacja, zużycie materiałów i energii, usługi obce, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Do pozycji pozostałe koszty operacyjne i przychody operacyjne Spółka zalicza koszty i przychody związane z pozostałą działalnością operacyjną, tj. przychody związane z otrzymanymi dotacjami, opłaty za używanie samochodów służbowych do celów prywatnych, ewentualne otrzymane odszkodowania oraz koszty związane z otrzymanymi odszkodowaniami.

Przychodem finansowym są należne przychody z operacji finansowych m. in. odsetki oraz nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi.

Kosztem finansowym są poniesione koszty operacji finansowych, czyli odsetki, prowizje oraz nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Sprawozdanie finansów Spółki zgodnie z art. 45 ust.2 ustawy o rachunkowości składa się z bilansu, rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym oraz dodatkowych informacji i objaśnień.

Sprawozdanie finansowe sporządza się zgodnie z załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości w walucie polskiej w złotych i groszach, bez uproszczeń, w oparciu o zasady: rzetelności i jasności danych, wyższości

treści ekonomicznej, memoriału, ciągłości przyjętych zasad, kompletności ujęcia zdarzeń gospodarczych dotyczących roku obrotowego, ostrożności wyceny i porównywalności danych. Sprawozdanie Finansowe nie podlega ustawowemu badaniu stąd nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje dane finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

Spółka stosuje politykę rachunkowości w sposób ciągły dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów spółka ujmuje w tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych.

Określając zasady rachunkowości Spółka zapewnia wyodrębnienie w rachunkowości wszystkich zdarzeń istotnych do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Spółka w księgach rachunkowych oraz sprawozdaniu finansowym ujmuje ogół operacji gospodarczych, które dotyczą okresu sprawozdawczego. Wszystkie osiągnięte przychody i związane z nimi koszty dotyczące danego roku obrotowego ujmowane są w księgach rachunkowych, niezależnie od terminu ich zapłaty.

**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>454 860 051,26</b>	<b>355 944 747,86</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>1 500,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		1 500,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>21 815,89</b>	<b>65 947,15</b>
1. Środki trwałe	21 815,89	65 947,15
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	16 356,27	57 852,44
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	5 459,62	8 094,71
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>35 303,22</b>	
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	35 303,22	
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>454 802 932,15</b>	<b>355 877 300,71</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	454 802 932,15	355 877 300,71
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	454 802 932,15	355 877 300,71
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	169 328 459,57	19 694 879,81
- inne długoterminowe aktywa finansowe	285 474 472,58	336 182 420,90
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>394 016 663,55</b>	<b>505 505 210,29</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>14 694,73</b>
1. Materiały		3 790,40
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		10 904,33
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>11 347,30</b>	<b>96 308,75</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	11 347,30	96 308,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		51 457,90
- do 12 miesięcy		51 457,90
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10 729,45	11 165,11
c) inne	617,85	33 685,74
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>393 972 207,23</b>	<b>505 365 336,96</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	336 920 176,30	396 495 732,86
a) w jednostkach powiązanych		

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	19 070 510,09	5 921 486,82
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	19 070 510,09	5 921 486,82
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	317 849 666,21	390 574 246,04
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	167 849 666,21	190 574 246,04
- inne środki pieniężne	150 000 000,00	200 000 000,00
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	57 052 030,93	108 869 604,10
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>33 109,02</b>	<b>28 869,85</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>848 876 714,81</b>	<b>861 449 958,15</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>402 340,64</b>	<b>382 931,62</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>150 000,00</b>	<b>150 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>232 931,62</b>	<b>214 013,92</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>19 409,02</b>	<b>18 917,70</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego   (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>848 474 374,17</b>	<b>861 067 026,53</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>368 700,73</b>	<b>231 364,99</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 807,00	10 721,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	350 893,73	200 643,99
- długoterminowa	118 518,57	83 547,07
- krótkoterminowa	232 375,16	117 096,92
3. Pozostałe rezerwy	14 000,00	20 000,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	14 000,00	20 000,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>736 004 912,45</b>	<b>661 565 459,62</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	736 004 912,45	661 565 459,62
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	736 004 912,45	661 565 459,62
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>112 100 760,99</b>	<b>199 270 201,92</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	112 100 760,99	199 270 201,92
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	58 097 328,30	108 869 604,11
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 870,68	29 456,19
- do 12 miesięcy	8 870,68	29 456,19
- 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	217 666,80	235 765,80
h) z tytułu wynagrodzeń		9 131,00
i) inne	53 776 895,21	90 126 244,82
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>848 876 714,81</b>	<b>861 449 958,15</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>7 149 573,81</b>	<b>8 046 126,60</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 290 163,65	8 063 195,42
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-140 589,84	-17 068,82
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>7 123 447,61</b>	<b>8 070 085,26</b>
I. Amortyzacja	68 518,06	219 040,14
II. Zużycie materiałów i energii	296 275,33	313 016,38
III. Usługi obce	1 051 504,64	1 412 223,69
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8 066,73	36 403,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	4 652 952,14	4 742 870,39
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	839 646,56	872 118,91
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	206 484,15	474 412,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>26 126,20</b>	<b>-23 958,66</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>28 761,11</b>	<b>57 819,54</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	17 869,84	
II. Dotacje		46 670,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	10 891,27	11 149,54
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 316,74</b>	<b>5 047,62</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 313,20	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	3,54	5 047,62
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>52 570,57</b>	<b>28 813,26</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>6 351,41</b>	<b>7 479,56</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:	3 649,81	7 479,56
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	2 701,60	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>7,96</b>	<b>7 607,12</b>
I. Odsetki, w tym:	7,96	6 919,43
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		687,69
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>58 914,02</b>	<b>28 685,70</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>39 505,00</b>	<b>9 768,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>19 409,02</b>	<b>18 917,70</b>

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>58 914,02</b>	<b>28 685,70</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		46 670,00
Pozostałe		
przychody operacyjne - dotacje z budżetu państwa (art. 17 ust. 1 pkt. 47)		46 670,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	139 916,02	125 599,06
Pozostałe	2 819,10	
rozwiązanie rezerwy na urlopy (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	117 096,92	101 884,06
wykorzystanie rezerwy na badanie bilansu oraz pozostałe (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	20 000,00	23 715,00
rozwiązanie rezerwy na odprawy emerytalne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)		10 746,88
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	54 944,35	113 148,19
Pozostałe	18 555,42	11 402,79
koszty NKUP wyłączone z opodatkowania związane z dotacją (art. 16 ust. 1 pkt. 58)		46 670,00
amortyzacja NKUP rozliczona w latach poprzednich podatkowo (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	36 388,93	55 075,40
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	281 346,66	148 077,58
Pozostałe		10 980,66
utworzona rezerwa na urlopy (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	119 465,22	117 096,92
utworzona rezerwa na badanie bilansu (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	14 000,00	20 000,00
utworzenie rezerwy na odprawy emerytalne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	34 971,50	
utworzenie rezerwy na wynagrodzenie zmienne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	112 909,94	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	10 980,66	409,96
Pozostałe	10 980,66	409,96
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		

Pozostałe

<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>244 308,35</b>	<b>106 485,57</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>46 419,00</b>	<b>20 232,00</b>



## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**Małgorzata Popiela** dnia 2021-03-11

**Wojciech Lech Marcinkiewicz** dnia 2021-03-11

**Katarzyna Renata Kierzek-Koperska** dnia 2021-03-12

## INFORMACJA DODATKOWA

*Dane w PLN*

Załącznik nr 1 - dodatkowe informacje i wyjaśnienia

Zalacznik\_nr\_1\_-\_dodatkowe\_informacje\_i\_objasnienia.pdf