

Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.

ul. Składowa 7

15-399 Białystok

NIP: 542-020-65-96

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy 2018-01-01...2018-12-31

Za zgodność z oryginałem



I. NAGŁÓWEK SPRAWOZDANIA FINANSOWEGOOkres sprawozdania: **2018-01-01...2018-12-31**Data sporządzenia sprawozdania: **2019-03-20**Rodzaj sprawozdania: **Jednostka inna (zł) - ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI**

Wybrany dla sprawozdania wariant prezentacji danych:

- w zakresie wprowadzenia do sprawozdania: **Inna - Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**- w zakresie informacji dotyczącej podatku dochodowego: **Inna (zł) - Dodatkowe informacje i objaśnienia****II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO****II.1. Dane identyfikujące jednostkę**Nazwa firmy: **Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.**Siedziba: **województwo podlaskie, powiat białostocki, gmina Białystok, miejscowość Białystok**Adres: **ul. Składowa 7 15-399 Białystok**Podstawowy przedmiot działalności jednostki: **4931Z,**Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji: **0000097195****II.2. Czas trwania działalności jednostki**

Czas trwania jednostki nie został ograniczony.

II.3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

2018-01-01...2018-12-31

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

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

II.5. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

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

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

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

Dla jednostki typu Inna ustawa nie dopuszcza możliwości stosowania uproszczeń.

II.8. Zasady (polityka) rachunkowości**II.8.1. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości jednostki kontynuującej 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 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.

Za zgodność z oryginałem

II.8.2. Metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja środków trwałych nabytych przez spółkę dokonywana jest metodą liniową, dla środków trwałych nowo zakupionych, przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku Nr 1 do Ustawy z dnia 9 czerwca 2000 (poz. 700) o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, oraz indywidualną dla środków trwałych wniesionych aportem.

Środki trwałe o wartości początkowej do 3 500 zł umarzane są jednorazowo, w następnym miesiącu od daty przyjęcia do używania.

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

- | | |
|---|-----------|
| - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2,5%-100% |
| - urządzenia techniczne i maszyny | 10%-100% |
| - środki transportu | 10%-100% |

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne (programy komputerowe) 50%-100%

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane.

Prawa wieczystego użytkowania gruntów Spółka nie amortyzuje.

Inwestycje

Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udzielone pożyczki wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).


Kwota należności nie obejmuje odsetek za zwłokę w zapłacie.

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Prawdopodobieństwo zapłaty w 2018 r. dla każdego klienta była rozpatrywana indywidualnie. Na należności przekazane do sądu, zasądzone odsetki i koszty procesowe oraz należności objęte ugodą z klientem utworzono odpis aktualizacyjny w wysokości 100 % należności za usługi.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu i nabycia (materiały i towary).

Za zgodność z oryginałem



W trakcie roku prowadzi się ewidencję:

- materiałów w cenach nabycia,
- towarów w cenach zakupu.

Do wyceny stanu i rozchodów rzeczowych składników majątku obrotowego stosuje się zasadę pierwsze przyszło pierwsze wyszło (fifo).

W przypadku, gdy zapasy utraciły swoją wartość użytkową, przekraczają potrzeby Spółki, podlegają obniżce cen.

Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
 - nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z zakładowego systemu wynagradzania.
- Spółka utworzyła rezerwy na świadczenia pracownicze.

Zobowiązania

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wykazywane są w wartości godziwej.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny;
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana

Czas i sposób rozliczenia biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności. Ich odpisy następują stosownie do wielkości świadczeń bądź upływu czasu w zależności od rodzaju pozycji.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych

Za zgodność z oryginałem

przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

II.8.3. Zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwe należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach którego dotyczą.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Jednostka prowadzi koszty w układzie rodzajowym i układzie kalkulacyjnym.

Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy Jednostki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymanych lub przekazanych darowizn,
- przychody finansowe z tytułu udziałów w zyskach, odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanów aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest płatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

II.8.4. Zasady dotyczące sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

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

II.9.1. Nie dotyczy

Nie dotyczy

Za zgodność z oryginałem

III. BILANS

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

Numer	Opis	Stan na 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
	Aktywa	37 788 816,99	38 748 208,84
A	+Aktywa trwałe	22 203 260,28	23 932 121,21
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	61 414,80	51 708,73
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	8 974,80	51 708,73
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	52 440,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	22 124 178,20	23 878 502,31
A.II.1	+Środki trwałe	22 087 867,22	23 800 190,71
A.II.1.A	+grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	921 498,24	921 498,24
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 373 794,39	10 643 716,09
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	937 486,42	985 204,93
A.II.1.D	+środki transportu	9 824 399,76	11 202 201,12
A.II.1.E	+inne środki trwałe	30 688,41	47 570,33
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	36 310,98	78 311,60
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17 667,28	1 910,17
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	17 667,28	1 910,17
B	+Aktywa obrotowe	15 585 556,71	14 816 087,63
B.I	+Zapasy	1 006 569,87	762 144,82
B.I.1	+Materiały	938 479,30	711 660,21
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	68 090,57	50 484,61
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00

Za zgodność z oryginałem



Numer	Opis	Stan na 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
B.II	+Należności krótkoterminowe	7 594 606,48	5 868 001,70
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	0,00	0,00
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	7 594 606,48	5 868 001,70
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 152 319,05	5 234 280,41
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	7 152 319,05	5 234 280,41
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	293 830,28	481 122,79
B.II.3.C	+inne	148 457,15	152 598,50
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	6 953 541,29	8 133 013,92
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 953 541,29	8 133 013,92
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	8 472,10	22 604,78
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	8 472,10	22 604,78
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 945 069,19	8 110 409,14
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	931 117,14	1 093 407,69
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	6 013 952,05	7 000 000,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	17 001,45
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30 839,07	52 927,19
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Pasywa	37 788 816,99	38 748 208,84
A	+Kapitał (fundusz) własny	25 677 390,17	26 492 406,59
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	17 647 000,00	17 647 000,00
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	8 031 678,62	9 331 391,10
A.II.1	+ nadywżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	813 727,97	813 727,97
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	+Zysk (strata) netto	-815 016,42	-1 299 712,48
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 111 426,82	12 255 802,25

Za zgodność z oryginałem



Numer	Opis	Stan na 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	6 200 764,59	5 915 960,80
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	448 980,00	452 756,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 751 784,59	5 463 204,80
B.I.2.A	+ długoterminowa	4 826 767,54	4 583 601,87
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	925 017,05	879 602,93
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
B.I.3.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	0,00	0,00
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	149 854,24	528 066,97
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	149 854,24	528 066,97
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	149 854,24	528 066,97
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	4 911 743,97	4 879 622,29
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 708 662,45	4 616 358,27
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	365 980,63	683 937,39
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 772 128,32	1 660 855,71
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	1 772 128,32	1 660 855,71
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	1 111,10
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 424 614,52	1 352 005,02
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	897 023,51	786 066,00
B.III.3.I	+inne	248 915,47	132 383,05
B.III.4	+Fundusze specjalne	203 081,52	263 264,02
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	849 064,02	932 152,19
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	849 064,02	932 152,19
B.IV.2.A	+ długoterminowe	767 194,08	848 642,19
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	81 869,94	83 510,00

Za zgodność z oryginałem:



IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	47 514 238,13	44 069 673,82
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 769 143,73	43 449 782,89
A.II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-69 584,23	-170 893,22
A.III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	28 800,52	29 393,12
A.IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	785 878,11	761 391,03
B	Koszty działalności operacyjnej	48 221 178,14	45 677 655,76
B.I	+Amortyzacja	2 934 055,51	3 605 169,99
B.II	+Zużycie materiałów i energii	14 270 170,56	12 579 482,70
B.III	+Usługi obce	5 902 303,80	5 455 629,63
B.IV	+Podatki i opłaty, w tym:	825 618,43	814 297,96
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V	+Wynagrodzenia	18 535 223,92	17 725 741,56
B.VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 460 545,38	4 263 953,01
	- emerytalne	1 677 741,44	1 623 668,55
B.VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	707 710,68	667 215,63
B.VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	585 549,86	566 165,28
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-706 940,01	-1 607 981,94
D	Pozostałe przychody operacyjne	442 387,10	507 620,53
D.I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	73 995,71	4 873,17
D.II	+Dotacje	83 088,17	83 510,12
D.III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV	+Inne przychody operacyjne	285 305,22	419 237,24
E	Pozostałe koszty operacyjne	628 164,95	346 738,32
E.I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III	+Inne koszty operacyjne	628 164,95	346 738,32
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-892 715,86	-1 447 099,73
G	Przychody finansowe	100 316,86	167 866,55
G.I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	+Odsetki, w tym:	100 316,86	167 866,55
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	+Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	26 393,42	34 831,30
H.I	+Odsetki, w tym:	26 393,42	34 831,30
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	+Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-818 792,42	-1 314 064,48

Za zgodność z oryginałem



Numer	Opis	Za okres 2018-01-01...2018-12-31	Za okres 2017-01-01...2017-12-31
J	Podatek dochodowy	-3 776,00	-14 352,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-815 016,42	-1 299 712,48

Za zgodność z oryginałem



V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

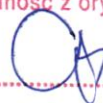
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym na podstawie załącznika nr 1 do Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. 2018, poz. 395 ze zm.) dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Numer	Opis	Za okres 2019-01-01...2019-12-31	Za okres 2018-01-01...2018-12-31
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	26 492 406,59	27 792 119,07
I.a	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.b	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	26 492 406,59	27 792 119,07
II.a	+Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	17 647 000,00	17 647 000,00
II.a.1	+Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
II.a.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.1.a	+/- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
II.a.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.a.1.2.a	+/- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
II.a.2	+Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 647 000,00	17 647 000,00
II.b	+Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 331 391,10	10 464 656,25
II.b.1	+Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 299 712,48	-1 133 265,15
II.b.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.b.1.1.a	+/- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
II.b.1.1.b	+/- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
II.b.1.1.c	+/- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
II.b.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	1 299 712,48	1 133 265,15
II.b.1.2.a	+/- pokrycia straty	1 299 712,48	1 133 265,15
II.b.2	+Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 031 678,62	9 331 391,10
II.c	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	813 727,97	813 727,97
II.c.1	+Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II.c.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.c.1.2.a	+/- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
II.c.2	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	813 727,97	813 727,97
II.d	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
II.d.1	+Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
II.d.1.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.1.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.d.2	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
II.e	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
II.e.1.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.1.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.2	+Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
II.e.2.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.2.1.a	+/- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
II.e.2.2	-zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.3	+Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.e.4	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 299 712,48	1 133 265,15
II.e.4.1	+/- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
II.e.4.2	+/- korekty błędów	0,00	0,00
II.e.5	+Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 299 712,48	1 133 265,15
II.e.5.1	+zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
II.e.5.1.a	+/- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
II.e.5.2	-zmniejszenie (z tytułu)	1 299 712,48	1 133 265,15
II.e.6	+Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Za zgodność z oryginałem

Numer	Opis	Za okres 2019-01-01...2019-12-31	Za okres 2018-01-01...2018-12-31
II.e.7	+Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
II.f	+Wynik netto	-815 016,42	-1 299 712,48
II.f.1	+zysk netto	0,00	0,00
II.f.2	-strata netto	815 016,42	1 299 712,48
II.f.3	-odpisy z zysku	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	25 677 390,17	26 492 406,59
IV	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 677 390,17	26 492 406,59

Za zgodność z oryginałem




VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

Numer	Opis	Za okres 2019-01-01...2019-12-31	Za okres 2018-01-01...2018-12-31
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
A.I	+Zysk (strata) netto	-815 016,42	-1 299 712,48
A.II	+Korekty razem	1 373 231,60	1 864 278,41
A.II.1	+Amortyzacja	2 934 055,51	3 605 169,99
A.II.2	+Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
A.II.3	+Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-73 923,44	-133 035,25
A.II.4	+Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-73 995,71	-4 873,17
A.II.5	+Zmiana stanu rezerw	284 803,79	-136 326,39
A.II.6	+Zmiana stanu zapasów	-244 425,05	-15 000,51
A.II.7	+Zmiana stanu należności	-1 726 604,78	-1 656 312,48
A.II.8	+Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	350 078,44	169 027,29
A.II.9	+Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-76 757,16	35 628,93
A.II.10	+Inne korekty	0,00	0,00
A.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	558 215,18	564 565,93
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
B.I	+Wpływy	117 222,26	4 873,17
B.I.1	+Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	117 222,26	4 873,17
B.I.2	+Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.I.3	+Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
B.I.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.I.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.I.3.B.1	+/- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.3.B.2	+/- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
B.I.3.B.3	+/- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
B.I.3.B.4	+/- odsetki	0,00	0,00
B.I.3.B.5	+/- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
B.I.4	+Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
B.II	+Wydatki	1 232 664,02	149 218,48
B.II.1	+Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 232 664,02	149 218,48
B.II.2	+Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
B.II.3	+Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
B.II.3.A	+w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
B.II.3.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.II.3.B.1	+/- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
B.II.3.B.2	+/- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
B.II.4	+Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
B.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 115 441,76	-144 345,31
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
C.I	+Wpływy	114 449,54	174 988,50
C.I.1	+Wpływy netto z wydania udziałów(emisji akcji)i innych inst. kapitał.o.dopł.do.k.	0,00	0,00
C.I.2	+Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
C.I.3	+Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C.I.4	+Inne wpływy finansowe	114 449,54	174 988,50
C.II	+Wydatki	722 562,91	842 652,98
C.II.1	+Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
C.II.2	+Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
C.II.3	+Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
C.II.4	+Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
C.II.5	+Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

Za zgodność z oryginałem



Numer	Opis	Za okres 2019-01-01...2019-12-31	Za okres 2018-01-01...2018-12-31
C.II.6	+Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
C.II.7	+Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	696 169,49	807 821,68
C.II.8	+Odsetki	26 393,42	34 831,30
C.II.9	+Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C.III	+Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-608 113,37	-667 664,48
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 165 339,95	-247 443,86
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 165 339,95	-247 443,86
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	8 110 409,14	8 357 853,00
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	6 945 069,19	8 110 409,14
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Za zgodność z oryginałem



VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

VII.1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu KPK za 2018 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu KPK za 2018 r.

Załączony plik: **informacj_i_objasnienia_2018.pdf**

Za zgodność z oryginałem



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

Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu
A.	Zysk / strata	-818 792,42	0,00 0,00	-1 314 064,48	0,00 0,00
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania	83 088,17	0,00 83 088,17	83 510,12	0,00 83 510,12
B.1.	dotacje Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt 21 Lit.	83 088,17	0,00 83 088,17	83 510,12	0,00 83 510,12
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	8 472,10	0,00 8 472,10	148 466,10	0,00 148 466,10
C.1.	naliczone nieotrzymane odsetki Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt 2 Lit.	8 472,10	0,00 0,00	22 604,78	0,00 22 604,78
C.2.	rozwiązanie rezerwy na świadczenia pracownicze Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 27 Lit.	0,00	0,00 0,00	125 861,32	0,00 125 861,32
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w latach ubiegłych	22 604,78	0,00 22 604,78	29 726,73	0,00 29 726,73
D.1.	otrzymane odsetki, zarachowane roku ubiegłym Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt 2 Lit.	22 604,78	0,00 22 604,78	29 726,73	0,00 29 726,73
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 556 915,80	0,00 1 556 915,80	1 924 278,06	0,00 1 924 278,06
E.1.	amortyzacja środków trwałych objętych dofinansowaniem Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 48 Lit.	417 737,81	0,00 417 737,81	1 161 925,25	0,00 1 161 925,25
E.2.	amortyzacja środków trwałych w leasingu Podstawa prawna: Art. 16a-m Ust. Pkt Lit.	394 064,16	0,00 394 064,16	345 340,88	0,00 345 340,88
E.3.	odpis na PFRON Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 36 Lit.	400 770,00	0,00 400 770,00	385 550,00	0,00 385 550,00
E.4.	odszkodowania Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 22 Lit.	46 069,65	0,00 46 069,65	21 224,00	0,00 21 224,00
E.5.	rezerwy na świadczenia pracownicze Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 27 Lit.	288 579,79	0,00 288 579,79	3 886,93	0,00 3 886,93
E.6.	darowizny Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 37 Lit.	3 600,00	0,00 3 600,00	2 001,57	0,00 2 001,57
E.7.	składki członkowskie Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 14 Lit.	1 200,00	0,00 1 200,00	2 100,00	0,00 2 100,00
E.8.	pozostałe koszty Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt Lit.	4 894,39	0,00 4 894,39	2 249,43	0,00 2 249,43
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów	95 658,75	0,00 95 658,75	24 505,79	0,00 24 505,79
F.1.	nieopłacony ZUS Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit. a	87 668,21	0,00 87 668,21	20 980,49	0,00 20 980,49
F.2.	niewypłacone wynagrodzenia i ekwiwalenty Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 57 Lit.	7 990,54	0,00 7 990,54	0,00	0,00 0,00
F.3.	odpis aktualizujący wartość należności Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt 26a Lit.	0,00	0,00 0,00	3 525,30	0,00 3 525,30
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów, ujęte w latach ubiegłych	4 842,72	0,00 4 842,72	0,00	0,00 0,00

Za zgodność z oryginałem



Numer	Opis	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych Z innych źródeł przychodu
G.1.	uprawdopodobnienie należności Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 2a Pkt Lit.	4 842,72	0,00 4 842,72	0,00	0,00 0,00
H.	Strata z lat ubiegłych	63 814,43	0,00 63 814,43	0,00	0,00 0,00
H.1.	1/2 straty za 2016 r.	3 593,01	0,00 3 593,01	0,00	0,00 0,00
H.2.	1/2 straty za 2017 r.	60 221,42	0,00 60 221,42	0,00	0,00 0,00
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	696 169,49	0,00 696 169,49	807 821,68	0,00 807 821,68
I.1.	raty kapitałowe środków trwałych w leasingu Podstawa prawna: Art. 17b Ust. 1 Pkt Lit.	696 169,49	0,00 696 169,49	807 821,68	0,00 807 821,68
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00 0,00	-375 351,80	0,00 0,00
K.	Podatek dochodowy	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Janina Kupiec

Data i podpis

WICEPREZES ZARZĄDU
Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.
w Białymstoku

mgr inż. Ignacy Andrzej Andrzejewicz

PREZES ZARZĄDU
Komunalne Przedsiębiorstwo Komunikacyjne Sp. z o.o.
w Białymstoku

mgr inż. Cezary Zajkowski

Data i podpis

Za zgodność z oryginałem