

Sprawozdanie finansowe

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-03-29
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZłotych
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

GEMSTONE Spółka Akcyjna

Siedziba

Województwo

Małopolskie

Powiat

Kraków

Gmina

Kraków

Miejscowość

Kraków

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

Małopolskie

Powiat

Kraków

Gmina

Kraków

Nazwa ulicy

Josepha Conrada

Numer budynku

20

Nazwa miejscowości

Kraków

Kod pocztowy

31-357

Nazwa urzędu pocztowego

Kraków

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

7010Z

1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS

0000537238

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2018-01-01

DataDo

2018-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

true

7. Zasady (polityka) rachunkowości

7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity: Dz.U. 2019 poz. 351 z późniejszymi zmianami) oraz ustawą z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity: Dz.U. 2019 poz. 505 z późniejszymi zmianami). Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Zapasy wycenia się według cen nabycia. Udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty. Należności - na dzień bilansowy wycenia się według wartości wymaganej zapłaty. Zobowiązania - w ciągu roku wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Rozliczenia międzyokresowe kosztów - wycenia się według kwoty poniesionych wydatków pomniejszonych o podatek VAT. Do ewidencji środków trwałych przyjmowane są składniki o wartości jednostkowej powyżej 10 000 zł . Składniki poniżej 10 000 zł odpisywane są w całości w koszty zużycia materiałów w momencie zakupu. Wartość początkową środków trwałych ustala się według cen nabycia powiększonych o wszystkie koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem środków trwałych do stanu zdatnego do używania. Koszty poniesione po dacie oddania środków trwałych do używania mają charakter wydatków remontowych, obciążają rachunek zysków i strat w momencie ich poniesienia. Wydatki na budowę , rozbudowę i ulepszenie środków trwałych powodujące ich wzrost wartości użytkowej powiększają wartość środków trwałych. Środki trwałe umarzone są według metody liniowej.

7C. ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT). Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty, zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Ustalenie różnic kursowych, związanych z wyceną bilansową, następuje zgodnie z art. 30 ust 1 ustawy o rachunkowości. Różnice kursowe z operacji gospodarczych wyrażonych w walutach obcych ustalane są zgodnie z art. 15a updop. Kursem faktycznie zastosowanym, stosowanym w celu ustalenia różnic kursowych w przypadku otrzymania środków pieniężnych wyrażonych w walucie obcej jest średni kurs Narodowego Banku Polskiego z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego ten dzień. Rozchód środków pieniężnych wycenionych w walucie obcej dokonuje się metodą FIFO. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity: Dz.U. 2019 poz. 351 z późniejszymi zmianami) oraz ustawą z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (tekst jednolity: Dz.U. 2019 poz. 505 z późniejszymi zmianami).

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	5 563 772,45	2 746 811,27	0,00
A. Aktywa trwałe	2 285 416,96	2 030 960,26	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 624,92	17 967,32	0,00
1. Środki trwałe	10 624,92	17 967,32	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	4 018,52	6 027,80	0,00
D. środki transportu	0,00	4 471,40	0,00
E. inne środki trwałe	6 606,40	7 468,12	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	2 274 792,04	2 012 992,94	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 274 792,04	2 012 992,94	0,00
A. w jednostkach powiązanych	1 256 419,26	851 407,19	0,00
1. – udziały lub akcje	425 283,91	75 283,91	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	831 135,35	776 123,28	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	1 018 372,78	1 161 585,75	0,00
1. – udziały lub akcje	1 018 372,78	1 161 585,75	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	3 278 355,49	715 851,01	0,00
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	140 753,02	141 060,31	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	140 753,02	141 060,31	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 088,50	7 814,28	0,00
1. – do 12 miesięcy	6 088,50	7 814,28	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12 713,30	11 294,81	0,00
C. inne	121 951,22	121 951,22	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 051 968,18	485 221,27	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 051 968,18	485 221,27	0,00
A. w jednostkach powiązanych	220 166,71	276 195,45	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	220 166,71	276 195,45	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	2 702 456,80	140 985,63	0,00
1. – udziały lub akcje	2 429 999,46	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	272 457,34	140 985,63	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	129 344,67	68 040,19	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	129 344,67	68 040,19	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85 634,29	89 569,43	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

Pasywa razem	5 563 772,45	2 746 811,27	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	2 640 845,93	408 316,44	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	308 316,44	0,00	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	204 153,47	0,00
VI. Zysk (strata) netto	2 232 529,49	104 162,97	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 922 926,52	2 338 494,83	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	2 390 292,63	2 045 675,37	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	429 121,16	382 470,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 961 171,47	1 663 205,37	0,00
A. kredyty i pożyczki	1 961 171,47	1 663 205,37	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	532 633,89	292 819,46	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	532 633,89	292 819,46	0,00
A. kredyty i pożyczki	189 750,00	181 500,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	318 906,43	53 585,06	0,00
1. – do 12 miesięcy	318 906,43	53 585,06	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 977,46	57 734,40	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
I. inne	0,00	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	318 284,14	278 807,97	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	318 284,14	274 760,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	4 047,97	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	398 683,15	332 186,54	0,00
I. Amortyzacja	7 342,40	29 986,82	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	18 148,26	4 714,66	0,00
III. Usługi obce	353 650,90	258 850,38	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	700,00	0,00	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 841,59	34 586,71	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	4 047,97	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-80 399,01	-53 378,57	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,27	427 471,53	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,27	427 471,53	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	18 355,57	164 336,69	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 601,64	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	18 355,57	161 735,05	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-98 754,31	209 756,27	0,00
G. Przychody finansowe	2 449 746,06	65 458,53	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	9 240,00	11 030,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	9 240,00	11 030,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9 240,00	11 030,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	60 424,90	54 428,53	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	2 380 081,16	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	109 647,26	137 138,83	0,00
I. Odsetki, w tym:	109 647,26	101 050,92	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	36 087,91	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 241 344,49	138 075,97	0,00
J. Podatek dochodowy	8 815,00	33 913,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 232 529,49	104 162,97	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	408 316,44	304 153,47	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	100 000,00	100 000,00	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	308 316,44	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	308 316,44	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	308 316,44	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	308 316,44	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	204 153,47	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	204 153,47	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	204 153,47	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	204 153,47	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00

2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	204 153,47	0,00
6. Wynik netto	2 232 529,49	104 162,97	0,00
A. zysk netto	2 232 529,49	104 162,97	0,00
B. strata netto	0,00	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 640 845,93	408 316,44	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 640 845,93	408 316,44	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	2 232 529,49	104 162,97	0,00
II. Korekty razem	-2 096 949,54	419 951,02	0,00
1. Amortyzacja	7 342,40	29 986,82	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	39 982,36	47 567,79	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 380 081,16	38 689,55	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	307,29	260 509,67	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	231 564,43	47 660,32	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 935,14	-4 463,13	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	135 579,95	524 113,99	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	136 213,18	139 131,06	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	12 195,12	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	136 213,18	126 935,94	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	11 030,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	136 213,18	115 905,94	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	116 403,32	105 481,20	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	9 240,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	10 500,00	0,00	0,00
4. – odsetki	69,86	10 424,74	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	393 708,65	333 005,01	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	6 697,56	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	393 395,57	326 307,45	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	393 395,57	326 307,45	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	372 795,57	326 307,45	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	20 600,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	313,08	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-257 495,47	-193 873,95	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	448 720,00	801 800,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	373 720,00	419 800,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy finansowe	75 000,00	382 000,00	0,00
II. Wydatki	265 500,00	1 090 300,00	0,00
1. Nabywanie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	130 500,00	295 300,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	135 000,00	795 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	183 220,00	-288 500,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	61 304,48	41 740,04	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	61 304,48	41 740,04	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	68 040,19	26 300,15	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	129 344,67	68 040,19	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 241 344,49			138 075,97		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	-3 669 240,00	-3 669 240,00	0,00	-11 030,00	-11 030,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	-60 355,04	0,00	-60 355,04	-45 339,41	0,00	-45 339,41
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	1 335,62	0,00	1 335,62
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 353 104,47	1 307 143,38	45 961,09	27 611,04	0,00	27 611,04
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	109 647,26	0,00	109 647,00	101 459,76	0,00	101 459,76
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	47 060,20			212 112,98		
K. Podatek dochodowy	8 815,00			31 817,00		

Załączniki

Aby dodać nowy załącznik wybierz funkcję "Dodaj załączniki..."