

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres : 2020-01-01 2020-12-31

Data sporządzenia: 2021-06-18

Jednostka obliczeniowa: ZŁ.

DANE JEDNOSTKI

DANE IDENTYFIKACYJNE

Nazwa pełna: Politechnika Częstochowska

DANE SIEDZIBY

Województwo: Śląskie

Powiat: Częstochowa

Gmina: Częstochowa

Miejscowość: Częstochowa

ADRES SIEDZIBY

Województwo: Śląskie

Powiat: Częstochowa

Gmina: Częstochowa

Miejscowość: Częstochowa

Ulica: Dąbrowskiego

Nr domu: 69

Nr lokalu:

Kod pocztowy: 42-201

Poczta: Częstochowa

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

8542Z,

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony:

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym: 2020-01-01 2020-12-31

INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA

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

 Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Założenie kontynuacji działalności:

 Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności:

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek:

 Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów):

ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Metody wyceny aktywów i pasywów

Zgodnie z postanowieniami art.4 ust.3 pkt 4 i ust. 5 oraz art.10 ust.1 pkt 2, a także rozdziału 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. – o rachunkowości ustalono następujące zakładane metody wyceny aktywów i pasywów do stosowania w sposób ciągły (w okresie wieloletnim) nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego i na każdy inny dzień bilansowy. Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny:

1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wyceniono, w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) według: cen nabycia, kosztów wytworzenia, wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Rzeczowe aktywa trwałe, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa niż 10 000 zł są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych, które są zgodne z wykazem stawek amortyzacyjnych podanych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 1406 z późn. zm.). Dla maszyn i urządzeń, zaliczonych do grupy 4-6 i 8 Klasyfikacji Środków Trwałych, poddanych szybkiemu postępowi technicznemu, dopuszcza się zastosowanie podwyższonych stawek amortyzacyjnych stosownie do przepisów zawartych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 1406 z późn. zm.).

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nieprzekraczającej kwoty 10 000 zł odpisuje się w koszty jednorazowo w pełnej wysokości w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania (poprzez wydzielone konto analityczne do konta „400”). Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej wyższej niż 10 000 zł amortyzowane są w równych ratach począwszy od miesiąca następującego po

miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

2. Aktywa finansowe wycenia się w wartości godziwej

3. Udziały w innych jednostkach wycenia się wg cen nabycia

4. Materiały i towary wyceniono według cen nabycia.

5. Produkty gotowe przeznaczone do sprzedaży na zewnątrz lub do przekazania na rzecz własnej działalności wyceniono wg kosztów wytworzenia.

6. Na dzień bilansowy produkcję w toku wyceniono wg kosztu wytworzenia.

7. Należności wyceniono w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

8. Inwestycje krótkoterminowe – wyceniono według wartości nominalnej z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

9. Należności w walucie wyceniono na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

10. Środki pieniężne w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

11. Zobowiązania jednostki wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

12. Zobowiązania w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

13. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne wyceniono w wartościach nominalnych.

14. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią.

15. Kapitały własne wykazano w wartościach nominalnych.

Ustalenie wyniku finansowego:

Wynik finansowy wycenia się w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i innych zawartych w ustawie o rachunkowości. Na wykazywany wynik finansowy jednostki składają się : wynik na sprzedaży, wynik na działalności operacyjnej i wynik działalności brutto. Wynik finansowy netto uwzględnia obowiązkowe obciążenia z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr z pełną szczegółowością rzeczową określoną w załączniku nr 1 ustawy o rachunkowości i zawiera dane porównawcze wg artykułu 46 i 47 ustawy o rachunkowości. Podlega ono obowiązkowi badania. Uczelnia prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym. Dowody księgowe i księgi rachunkowe zostały uprzednio sprawdzone i odpowiednio zaksięgowane.

Pozostałe:

Załącznik: informacja dodatkowa

INFORMACJE USZCZEGÓLAWIAJĄCE, WYNIKAJĄCA Z POTRZEB LUB SPECYFIKI JEDNOSTKI

Nazwa pozycji:

Opis:

BILANS-AKTYWA

	Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
	Aktywa razem	298 904 950,28	273 696 184,79	
A	Aktywa trwałe	163 428 116,03	185 953 437,67	
I	Wartości niematerialne i prawne	464 071,05	334 042,79	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
2	Wartość firmy	0,00	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	464 071,05	334 042,79	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II	Rzeczowe aktywa trwałe	161 927 800,30	156 504 444,49	
1	Środki trwałe	160 877 341,50	155 202 491,00	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	30 917 639,84	30 859 521,52	
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	104 518 284,17	104 626 269,54	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	24 582 926,08	18 743 202,38	
d)	środki transportu	478 839,42	517 097,89	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
e) inne środki trwałe	379 651,99	456 399,67	
2 Środki trwałe w budowie	1 050 458,80	1 301 953,49	
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
III Należności długoterminowe	0,00	0,00	
1 Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2 Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3 Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	
IV Inwestycje długoterminowe	5 000,00	28 660 113,00	
1 Nieruchomości	0,00	0,00	
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3 Długoterminowe aktywa finansowe	5 000,00	28 660 113,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5 000,00	5 000,00	
– udziały lub akcje	5 000,00	5 000,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
c) w pozostałych jednostkach	0,00	28 655 113,00	
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	28 655 113,00	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
4 Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 031 244,68	454 837,39	
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	1 031 244,68	454 837,39	
B Aktywa obrotowe	135 476 834,25	87 742 747,12	
I Zapasy	1 857 266,25	2 032 282,20	
1 Materiały	538 072,26	708 760,53	
2 Półprodukty i produkty w toku	1 246 007,64	1 240 149,34	
3 Produkty gotowe	73 186,35	83 372,33	
4 Towary	0,00	0,00	
5 Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	
II Należności krótkoterminowe	6 701 937,52	6 992 416,00	
1 Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
2 Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	

BILANS-AKTYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3 Należności od pozostałych jednostek	6 701 937,52	6 992 416,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	496 070,41	761 511,81	
– do 12 miesięcy	496 070,41	761 511,81	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 370,30	23 136,92	
c) inne	6 196 496,81	6 207 767,27	
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
III Inwestycje krótkoterminowe	126 465 190,92	78 510 062,18	
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	126 465 190,92	78 510 062,18	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	29 195 775,50	0,00	
– udziały lub akcje	0,00	0,00	
– inne papiery wartościowe	29 195 775,50	0,00	
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	97 269 415,42	78 510 062,18	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	97 268 843,18	78 509 534,13	
– inne środki pieniężne	0,00	0,00	
– inne aktywa pieniężne	572,24	528,05	
2 Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	452 439,56	207 986,74	
C Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
D Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
Pasywa razem	298 904 950,28	273 696 184,79	
A Kapitał (fundusz) własny	185 510 028,94	185 030 912,61	
I Kapitał (fundusz) podstawowy	169 123 600,41	175 845 942,37	
II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	
III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	14 654 334,52	14 659 496,16	
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
V Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 196 706,58	-22 887 579,68	
VI Zysk (strata) netto	7 928 800,59	17 413 053,76	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113 394 921,34	88 665 272,18	
I Rezerwy na zobowiązania	34 437 219,32	25 609 833,82	
1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	33 775 806,93	24 586 675,77	
– długoterminowa	24 912 510,33	22 422 373,83	
– krótkoterminowa	8 863 296,60	2 164 301,94	
3 Pozostałe rezerwy	661 412,39	1 023 158,05	
– długoterminowe	0,00	0,00	
– krótkoterminowe	661 412,39	1 023 158,05	
II Zobowiązania długoterminowe	184 965,11	148 541,33	
1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2 Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3 Wobec pozostałych jednostek	184 965,11	148 541,33	
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
e) inne	184 965,11	148 541,33	
III Zobowiązania krótkoterminowe	37 408 338,69	34 105 492,71	
1 Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
2 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
b) inne	0,00	0,00	
3 Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	24 784 996,77	22 831 717,77	
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 885 972,74	4 093 374,13	
– do 12 miesięcy	5 885 972,74	4 093 374,13	
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7 710 106,00	6 941 679,15	
h) z tytułu wynagrodzeń	5 765 400,81	5 411 399,13	
i) inne	5 423 517,22	6 385 265,36	
4 Fundusze specjalne	12 623 341,92	11 273 774,94	
IV Rozliczenia międzyokresowe	41 364 398,22	28 801 404,32	

BILANS-PASYWA

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
1 Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
2 Inne rozliczenia międzyokresowe	41 364 398,22	28 801 404,32	
– długoterminowe	19 733 217,49	17 437 756,42	
– krótkoterminowe	21 631 180,73	11 363 647,90	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	150 295 440,76	163 712 113,59	
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	152 294 154,40	162 207 342,83	
II Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-2 112 910,57	1 392 869,56	
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	113 034,37	110 008,82	
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 162,56	1 892,38	
B Koszty działalności operacyjnej	150 566 096,04	153 074 800,89	
I Amortyzacja	9 387 294,62	8 170 888,76	
II Zużycie materiałów i energii	6 248 051,08	7 266 172,45	
III Usługi obce	5 600 579,02	6 300 739,64	
IV Podatki i opłaty, w tym:	710 558,00	762 653,78	
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V Wynagrodzenia	97 813 276,91	95 466 748,06	
VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	27 390 268,51	27 666 521,73	
– emerytalne	9 035 506,19	8 630 721,44	
VII Pozostałe koszty rodzajowe	3 416 067,90	7 441 076,47	
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-270 655,28	10 637 312,70	
D Pozostałe przychody operacyjne	7 702 676,45	7 337 119,07	
I Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	80 306,65	1 663 212,24	
II Dotacje	6 389 505,54	94 881,40	
III Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	105 995,21	60 023,10	
IV Inne przychody operacyjne	1 126 869,05	5 519 002,33	
E Pozostałe koszty operacyjne	406 539,66	666 035,18	
I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	205 293,51	11 405,40	
III Inne koszty operacyjne	201 246,15	654 629,78	
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	7 025 481,51	17 308 396,59	
G Przychody finansowe	981 738,69	789 404,47	
I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
a) Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
b) Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
II Odsetki, w tym:	194 778,43	789 404,47	
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	540 662,50	0,00	
V Inne	246 297,76	0,00	
H Koszty finansowe	57 394,61	669 322,30	
I Odsetki, w tym:	36 106,60	2 419,64	
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	569 887,00	
IV Inne	21 288,01	97 015,66	
I Zysk (strata) brutto (F+G–H)	7 949 825,59	17 428 478,76	
J Podatek dochodowy	21 025,00	15 425,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L Zysk (strata) netto (I–J–K)	7 928 800,59	17 413 053,76	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	185 030 912,61	165 448 532,78	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	-6 196 706,58	0,00	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	178 834 206,03	165 448 532,78	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	175 845 942,37	156 425 047,42	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-6 722 341,96	19 420 894,95	
zwiększenie (z tytułu)	19 983 851,58	31 671 528,03	
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
- odpis z zysku netto	17 413 053,76	1 742 238,15	
- dotacje na inwestycje	0,00	30 750,00	
- subwencja wykorzystana na inwestycje w budynkach	2 507 462,18	83 533,07	
- równowartość otrzymanych obligacji	0,00	29 225 000,00	
- przeiesienie kapitału z aktualizacji wyceny	5 161,64	0,00	
- inne	58 174,00	590 006,81	
zmniejszenie (z tytułu)	26 706 193,54	12 250 633,08	
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
- umorzenie budynków	3 818 613,86	3 832 182,72	
- pokrycia straty bilansowej	22 887 579,68	7 378 248,95	
- inne	0,00	1 040 201,41	
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	169 123 600,41	175 845 942,37	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- pokrycia straty	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	14 659 496,16	14 659 496,16	
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-5 161,64	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	5 161,64	0,00	
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
- likwidacja	5 161,64	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	14 654 334,52	14 659 496,16	
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 474 525,92	-5 636 010,80	
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	17 413 053,76	1 742 238,15	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
- korekty błędów	0,00	0,00	
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	17 413 053,76	1 742 238,15	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	17 413 053,76	1 742 238,15	
- przeniesienia zysku z ubiegłego roku	17 413 053,76	1 742 238,15	
-	0,00	0,00	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
-	0,00	0,00	
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	22 887 579,68	7 378 248,95	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
– korekty błędów	6 196 706,58	22 887 579,68	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	29 084 286,26	30 265 828,63	
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
-korekta błędów lat ubiegłych	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	22 887 579,68	7 378 248,95	
- pokrycia straty	22 887 579,68	7 378 248,95	
-	0,00	0,00	
-	0,00	0,00	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	6 196 706,58	22 887 579,68	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 196 706,58	-22 887 579,68	
6. Wynik netto	7 928 800,59	17 413 053,76	
a) zysk netto	7 928 800,59	17 413 053,76	
b) strata netto	0,00	0,00	
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	185 510 028,94	185 030 912,61	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	185 510 028,94	185 030 912,61	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Zysk (strata) netto	7 928 800,59	17 413 053,76	
II. Korekty razem	9 789 851,47	17 525 255,20	
1. Amortyzacja	9 387 294,62	8 170 888,76	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-295 357,21	34 427,36	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-620 969,15	-1 663 212,24	
5. Zmiana stanu rezerw	8 827 385,50	452 017,30	
6. Zmiana stanu zapasów	175 015,95	-779 242,55	
7. Zmiana stanu należności	190 678,48	154 922,54	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 115 711,24	6 870 290,05	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 793 201,38	-6 621 640,26	
10. Inne korekty	-6 196 706,58	10 906 804,24	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	17 718 652,06	34 938 308,96	
I. Wpływy	185 709,76	2 917 941,61	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	185 709,76	2 803 658,54	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	
– odsetki	0,00	0,00	
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	114 283,07	
II. Wydatki	18 483 163,14	23 638 788,09	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 483 163,14	23 638 788,09	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-18 297 453,38	-20 720 846,48	
I. Wpływy	19 042 797,35	0,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
4. Inne wpływy finansowe	19 042 797,35	0,00	
II. Wydatki	0,00	0,00	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	
8. Odsetki	0,00	0,00	
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	19 042 797,35	0,00	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	18 463 996,03	14 217 462,48	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	18 759 353,24	14 183 035,12	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	295 357,21	-34 427,36	
F. Środki pieniężne na początek okresu	78 510 062,18	64 327 027,06	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	97 269 415,42	78 544 489,54	
– o ograniczonej możliwości dysponowania	29 874 327,44	23 271 266,04	

INFORMACJE DODATKOWE

Opis: Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

Plik: POP2informacja_dodatkowa_za_2020.pdf

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	<i>Rok bieżący:</i> 7 949 825,59		
	<i>Rok poprzedni:</i> 17 428 478,76		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 7 308 435,43	0,00	7 308 435,43
	<i>Rok poprzedni:</i> 4 998 808,62	0,00	4 998 808,62
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 290 050,73	0,00	290 050,73
	<i>Rok poprzedni:</i> 1 160,54	0,00	1 160,54
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 510,63		510,63
	<i>Rok poprzedni:</i> 1 094,47	0,00	1 094,47
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 11 514 841,12	0,00	11 514 841,12
	<i>Rok poprzedni:</i> 9 957 630,05	0,00	9 957 630,05
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 376 076,60	0,00	376 076,60
	<i>Rok poprzedni:</i> 2 323 328,63	0,00	2 323 328,63
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 55 301,03	0,00	55 301,03
	<i>Rok poprzedni:</i> 0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> 0,00	0,00	0,00
	<i>Rok poprzedni:</i> 0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	<i>Rok bieżący:</i> -12 092 946,86	0,00	-12 092 946,86
	<i>Rok poprzedni:</i> -24 629 378,12	0,00	-24 629 378,12
koszty podatkowe nieujęte w wyniku	<i>Rok bieżący:</i> -3 818 613,86	0,00	-3 818 613,86
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i> -3 389 258,52	0,00	-3 389 258,52
<i>Art.: 0 Ust.: Pkt.: Lit.:</i>			
dochód zwolniony	<i>Rok bieżący:</i> -3 502 929,91	0,00	-3 502 929,91
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i> -16 833 412,86	0,00	-16 833 412,86
<i>Art.: 17 Ust.: 1 Pkt.: 4 Lit.:</i>			
dochód zwolniony	<i>Rok bieżący:</i> -4 771 403,09	0,00	-4 771 403,09
<i>Podstawa prawna:</i>	<i>Rok poprzedni:</i> -4 406 956,74	0,00	-4 406 956,74
<i>Art.: 17 Ust.: 1 Pkt.: - Lit.:</i>			

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

Opis pozycji	Kwota łączna	Z zysków kapitał.	Z innych źródeł
dochody podatkowe nieujete w wyniku	<i>Rok bieżący:</i> 0,00	0,00	0,00
<i>Podstawa prawna:</i> <i>Art.: 0 Ust.: Pkt.: Lit.:</i>	<i>Rok poprzedni:</i> 250,00	0,00	250,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	<i>Rok bieżący:</i> 110 658,00		
	<i>Rok poprzedni:</i> 110 658,00		
K. Podatek dochodowy	<i>Rok bieżący:</i> 21 025,00		
	<i>Rok poprzedni:</i> 21 025,00		