

# **Fundacja Przekrój**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **28.09.2018** do **31.12.2018**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** Fundacja Przekrój  
**Siedziba:** Aleja Róż 10/12, 00-556 Warszawa

### Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

9499Z

### Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000750752

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

Nie dotyczy.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 28.09.2018 do 31.12.2018

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku poz. 351) [„Ustawa”].

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego, rachunek zysków i strat sporządzony w wersji porównawczej.

Nie był sporządzany rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią, ponieważ sprawozdanie Fundacji nie podlega obowiązkowemu badaniu przez biegłego rewidenta.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Fundacji korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Licencje od 2 do 10 lat

Oprogramowanie komputerowe od 2 do 5 lat

Inne wartości niematerialne i prawne od 2 do 10 lat

#### Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszone o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przeszacowanie ma miejsce na podstawie odrębnych przepisów.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego (pod warunkiem, że kwota zwiększenia przekracza w danym roku 10 000 PLN).

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych, który kształtuje się następująco:

Urządzenia techniczne i maszyny od 1,5 do 15 lat

Środki transportu od 3 do 5 lat

Inne środki trwałe od 5 do 10 lat

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 1 000 PLN, odnoszone są jednorazowo w koszty, środki powyżej 1 000 PLN są wykazywane w tabeli amortyzacyjnej i podlegają jednorazowej amortyzacji. Środki trwałe o wartości powyżej 10 000 PLN podlegają amortyzacji zgodnie z przyjętymi stawkami.

#### Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

#### Inwestycje

Inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych)

Inwestycje krótkoterminowe z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w cenie nabycia.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

#### Zapasy

Zapasy jako rzeczowe składniki majątku obrotowego wyceniane są na koniec okresu sprawozdawczego zgodnie z regulacjami prawnymi składników majątkowych. Produkty gotowe i półprodukty wyceniane są według kosztu wytworzenia. Zgodnie z art. 28 ust. 3 UoR koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z

danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. W jednostce przyjęto zasadę wyceny produktów gotowych w bezpośrednim koszcie wytworzenia produktów.

#### Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej do zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych nie rozliczone należności i zobowiązania wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP.

#### Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

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

#### Rozliczenia międzyokresowe

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

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

#### Fundusz założycielski

Fundusz założycielski wykazywany jest w wysokości określonej w Statucie Fundacji i wpisanej w rejestrze sądowym.

#### Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Fundacji ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

#### Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Fundacja ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Fundacja ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością

możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość funduszu z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego

#### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Uznawanie przychodów

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług.

Przychody z działalności statutowej - "darowizny" są ujmowane w momencie otrzymania (darowizny rzeczowe), wpływu na rachunek bankowy (darowizny pieniężne).

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Ze względu na specyfikę podmiotu otrzymane darowizny są ujmowane w rachunku zysku i strat w pozycji A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

### **Informacje Ogólne**

#### **1. INFORMACJE OGÓLNE**

Celem działania Fundacji zgodnie ze statutem jest:

- utrzymywanie, kultywowanie oraz promocja dziedzictwa czasopisma „Przekrój”;
- kultywowanie pamięci twórców czasopisma oraz promowanie ich twórczości w Polsce i za granicą;
- wszechstronne wspieranie rozwoju społeczeństwa polskiego, a zwłaszcza działalności artystycznej,
- kulturalnej, naukowej i informacyjnej opierające się na spuściźnie czasopisma „Przekrój”;
- promowanie idei oraz sztuki uważnego życia;
- wspieranie i promowanie idei otwartości oraz wolnego i odważnego myślenia;
- dbanie o ochronę środowiska;
- podejmowanie działalności dobroczynnej;
- promowanie kultury i sztuki;
- promowanie sztuki i myśli polskiej w kraju i za granicą.

Fundacja również prowadzi działalność gospodarczą w zakresie:

- drukowanie gazet (PKD 18.11.Z2);
- pozostałe drukowanie (PKD 18.12.Z);
- pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach (PKD 47.19);
- sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet (PKD 47.91); wydawanie książek (PKD 58.11.2);
- wydawanie gazet (PKD 58.13.Z);
- wydawanie czasopism i pozostałych periodyków (PKD 58.44.Z);
- pozostała działalność wydawnicza (PKD 58.19.2);
- działalność związana z produkcją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych (PKD 58.20.Z);
- działalność postprodukcyjną związaną z filmami, nagraniami wideo i programami

telewizyjnymi (PKD 59.12.Z);

- działalność związana z dystrybucją filmów, nagrań wideo i programów telewizyjnych (PKD 59.13.2);
- działalność związana z projekcją filmów (PKD 59.14.2);
- działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych (PKD 59.20.Z);
- przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność (PKD 63.11.2);
- działalność portali internetowych (PKD 63.12.2);
- działalność agencji informacyjnych (PKD 63.91.2);
- pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 63.99.2);
- stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja (PKD 70-21.2);
- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych (PKD 72.19.Z);
- badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych (PKD 72.20.2);
- działalność agencji reklamowych (PKD 73.11.2);
- badanie rynku i opinii publicznej (PKD 73.20.72);
- działalność fotograficzna (PKD 74.20.27);
- działalność związana z tłumaczeniami (PKD 74.30.2);
- pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 74.90.2);
- dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim (PKD 77.40.2);
- działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników (PKD 78.10.2);
- wykonywanie fotokopii, przygotowywanie dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura (PKD 82.19.2);
- działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów (PKD 82.30. 2);
- kierowanie w zakresie działalności związanej z ochroną zdrowia, edukacją, kulturą oraz pozostałymi usługami społecznymi, z wyłączeniem zabezpieczeń społecznych (PKD 84.12.2); pozaszkolne formy edukacji sportowej oraz zajęć sportowych i rekreacyjnych (PKD 85.51.2); pozaszkolne formy edukacji artystycznej (PKD 85.52.2);
- pozaszkolne formy edukacji gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 85.59);
- pozostałe pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 85.59.B); działalność wspomagająca edukację (PKD 85,60.2);
- pomoc społeczna bez zakwaterowania dla osób w podeszłym wieku i osób niepełnosprawnych (PKD 88.10.2);
- pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania, gdzie indziej niesklasyfikowana (PKD 88.99.2);
- działalność twórcza związana z kulturą i rozrywką (PKD 90.0);
- działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych (PKD 90.01.2);
- działalność wspomagająca wystawianie przedstawień artystycznych (PKD 90.02.2); artystyczna i literacka działalność twórcza
- działalność archiwów

Fundacja Przekrój wpisana jest do Rejestru Fundacji pod numerem KRS 0000750752. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 28 września 2018 r.

Fundacja została utworzona na czas nieokreślony.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>3 052 087,14</b>	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 443 415,78</b>	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 443 415,78	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>166 167,17</b>	
1. Środki trwałe	166 167,17	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	126 905,42	
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	39 261,75	
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe	
- udzielone pożyczki	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	
4. Inne inwestycje długoterminowe	
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>442 504,19</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	442 504,19
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>7 616 570,21</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 140 113,37</b>
1. Materiały	
2. Półprodukty i produkty w toku	
3. Produkty gotowe	3 140 113,37
4. Towary	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 535 412,42</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	
- do 12 miesięcy	
- powyżej 12 miesięcy	
b) inne	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	
- do 12 miesięcy	
- powyżej 12 miesięcy	
b) inne	
3. Należności od pozostałych jednostek	1 535 412,42
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 461 341,48
- do 12 miesięcy	1 461 341,48
- powyżej 12 miesięcy	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	63 857,02
c) inne	10 213,92
d) dochodzone na drodze sądowej	
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 767 579,40</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 767 579,40
a) w jednostkach powiązanych	
- udziały lub akcje	
- inne papiery wartościowe	
- udzielone pożyczki	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
b) w pozostałych jednostkach	
- udziały lub akcje	
- inne papiery wartościowe	



- udzielone pożyczki	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 767 579,40
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 767 579,40
- inne środki pieniężne	
- inne aktywa pieniężne	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>173 465,02</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>2 000,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>10 670 657,35</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>7 077 144,84</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	
- na udziały (akcje) własne	
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>7 075 144,84</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>3 593 512,51</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>34 161,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	
- długoterminowa	
- krótkoterminowa	
3. Pozostałe rezerwy	34 161,00
- długoterminowe	
- krótkoterminowe	34 161,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	
1. Wobec jednostek powiązanych	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
3. Wobec pozostałych jednostek	
a) kredyty i pożyczki	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c) inne zobowiązania finansowe	
d) zobowiązania wekslowe	
e) inne	
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>890 191,99</b>

1. Wobec jednostek powiązanych	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	
- do 12 miesięcy	
- powyżej 12 miesięcy	
b) inne	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
- do 12 miesięcy	
- powyżej 12 miesięcy	
b) inne	
3. Wobec pozostałych jednostek	890 191,99
a) kredyty i pożyczki	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
c) inne zobowiązania finansowe	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	525 337,54
- do 12 miesięcy	525 337,54
- powyżej 12 miesięcy	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	
f) zobowiązania wekslowe	
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	133 872,68
h) z tytułu wynagrodzeń	230 964,77
i) inne	17,00
4. Fundusze specjalne	
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 669 159,52</b>
1. Ujemna wartość firmy	2 647 350,67
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21 808,85
- długoterminowe	1 633,85
- krótkoterminowe	20 175,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>10 670 657,35</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 896 780,41</b>
- od jednostek powiązanych	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	420 591,63
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 476 188,78
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	
V. Przychody z działalności statutowej	3 307 434,45
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 187 731,42</b>
I. Amortyzacja	85 440,52
II. Zużycie materiałów i energii	5 184,75
III. Usługi obce	1 104 218,95
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 258,70
- podatek akcyzowy	
V. Wynagrodzenia	575 332,66
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	32 221,64
- emerytalne	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	384 074,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-290 951,01</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>4 059 336,24</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
IV. Inne przychody operacyjne	4 059 336,24
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>246,79</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
III. Inne koszty operacyjne	246,79
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>3 768 138,44</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	

a) od jednostek powiązanych, w tym:	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
b) od jednostek pozostałych, w tym:	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
II. Odsetki, w tym:	
- od jednostek powiązanych	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
V. Inne	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>428,05</b>
I. Odsetki, w tym:	
- dla jednostek powiązanych	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	
- w jednostkach powiązanych	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
IV. Inne	428,05
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>3 767 710,39</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>3 767 710,39</b>

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok  
obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>7 075 144,84</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 059 335,32
Pozostałe	4 059 335,32
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	3 411 208,66
Pozostałe	3 411 208,66
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	121 184,65
Pozostałe	121 184,65
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	274 214,49
Pozostałe	274 214,49
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	
<b>K. Podatek dochodowy</b>	

**PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**Bartosz Seweryn Bielski** dnia 2019-06-25

**Monika Zofia Sękowska** dnia 2019-06-25

**Marta Natalia Wardin** dnia 2019-06-25

**Joanna Maria Domańska** dnia 2019-06-25

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

informacja\_dodatkowa.pdf

informacja\_dodatkowa.pdf