

# **Avalon Development S.A.**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2018** do **31.12.2018**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** Avalon Development S.A.  
**Siedziba:** Krasowa 12/1, 30-376 Kraków

### Kody PKD określające podstawową działalność spółki:

4120Z, 4110Z, 4311Z, 6810Z, 6832Z, 4299Z, 8510Z, 8690A, 8891Z, 9604Z

### Numer identyfikujący podmiot:

KRS: 0000256401

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

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2018 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 zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- 1) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne – dla amortyzacji stosuje się stawki amortyzacyjne uwzględniające okres ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe poniżej 10 000,00zł amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania, chyba że ich ekonomiczna użyteczność przekracza rok.
- 2) należności krótkoterminowe wykazano w bilansie według wartości nominalnej
- 3) inwestycje krótkoterminowe, stanowiące środki pieniężne zostały wycenione według nominalów
- 4) akcje i udziały oraz inwestycje w nieruchomości – wycenia się w cenach nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości
- 5) produkty – wycenia się w kosztach wytworzenia, towary handlowe w cenach nabycia
- 6) kapitał zakładowy – wykazany jest w wysokości zgodnej z umową spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej
- 7) wynik finansowy netto roku obrotowego stanowi zysk wynikający z rachunku zysków i strat
- 8) zobowiązania krótkoterminowe – wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty

### Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

**Sposób ustalenia wyniku finansowego**

**Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego**

**8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>3 561 934,45</b>	<b>3 438 233,83</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 515 593,00	3 344 892,38
1. Środki trwałe	3 515 593,00	3 344 892,38
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	359 600,00	359 600,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 089 859,01	2 896 999,98
c) urządzenia techniczne i maszyny	33 321,17	46 749,39
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	32 812,82	41 543,01
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	46 341,45	93 341,45
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	46 341,45	93 341,45
IV. Inwestycje długoterminowe		
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		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>3 927 723,52</b>	<b>6 449 828,22</b>
I. Zapasy	1 714 717,79	4 528 969,42
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		2 098 661,09
3. Produkty gotowe	1 396 074,15	1 365 365,95
4. Towary	21 232,34	1 064 942,38
5. Zaliczki na dostawy i usługi	297 411,30	
II. Należności krótkoterminowe	386 133,66	237 446,98
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	386 133,66	237 446,98
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	213 039,71	195 819,04
- do 12 miesięcy	213 039,71	195 819,04
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	170 137,18	41 627,94
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej	2 956,77	
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 824 233,43	1 671 767,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 824 233,43	1 671 767,62
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	1 824 233,43	1 671 767,62

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 824 233,43	782 911,74
- inne środki pieniężne		888 855,88
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 638,64	11 644,20
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>7 489 657,97</b>	<b>9 888 062,05</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>7 125 622,30</b>	<b>6 159 438,11</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	700 000,00	700 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 424 438,11	5 423 345,40
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	1 001 184,19	36 092,71
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>364 035,67</b>	<b>3 728 623,94</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	7 450,00	7 450,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	7 450,00	7 450,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	7 450,00	7 450,00
II. Zobowiązania długoterminowe	165 817,77	116 970,68
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	165 817,77	116 970,68
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	165 817,77	116 970,68
III. Zobowiązania krótkoterminowe	176 079,90	1 234 185,17
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	176 079,90	1 234 185,17
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	113 322,57	1 190 671,68
- do 12 miesięcy	113 322,57	1 190 671,68
- 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	62 451,13	28 183,45
h) z tytułu wynagrodzeń	306,20	
i) inne		15 330,04
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	14 688,00	2 370 018,09
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	14 688,00	2 370 018,09
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	14 688,00	2 370 018,09
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>7 489 657,97</b>	<b>9 888 062,05</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>5 372 012,61</b>	<b>3 576 802,51</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 402 855,50	2 249 708,88
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-2 070 516,26	1 110 891,11
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 039 673,37	216 202,52
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 487 999,23</b>	<b>3 848 309,59</b>
I. Amortyzacja	254 792,85	115 423,03
II. Zużycie materiałów i energii	351 496,76	277 431,92
III. Usługi obce	1 413 434,11	2 063 179,67
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15 418,34	9 680,82
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 218 241,69	1 068 584,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	130 876,78	76 218,71
- emerytalne	57 685,96	36 589,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 695,57	4 252,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 098 043,13	233 539,10
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>884 013,38</b>	<b>-271 507,08</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>267 994,59</b>	<b>279 030,45</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	183 252,43	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	84 742,16	279 030,45
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 975,66</b>	<b>670,69</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1 975,66	670,69
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 150 032,31</b>	<b>6 852,68</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>13 093,32</b>	<b>33 263,41</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:	13 093,32	21 872,50
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		11 390,91
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>736,44</b>	<b>4 023,38</b>
I. Odsetki, w tym:	327,64	4 023,38
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	408,80	
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>1 162 389,19</b>	<b>36 092,71</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>161 205,00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>1 001 184,19</b>	<b>36 092,71</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 159 438,11</b>	<b>6 193 345,40</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>6 159 438,11</b>	<b>6 193 345,40</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>700 000,00</b>	<b>700 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>700 000,00</b>	<b>700 000,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>5 423 345,40</b>	<b>4 524 213,39</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 092,71	899 132,01
a) zwiększenie (z tytułu)	1 092,71	899 132,01
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– podziału zysku (ustawowo)		
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 092,71	899 132,01
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>5 424 438,11</b>	<b>5 423 345,40</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>36 092,71</b>	<b>969 132,01</b>

<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>36 092,71</b>	<b>969 132,01</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>36 092,71</b>	<b>969 132,01</b>
a) Zwiększenie zysku (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie zysku (z tytułu)	36 092,71	969 132,01
- przeniesienie na kapitał zapasowy	1 092,71	899 132,01
- wypłata dywidendy	35 000,00	70 000,00
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
– korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>6. Wynik netto</b>	<b>1 001 184,19</b>	<b>36 092,71</b>
a) zysk netto	1 001 184,19	36 092,71
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 125 622,30</b>	<b>6 159 438,11</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>7 125 622,30</b>	<b>6 159 438,11</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 001 184,19</b>	<b>36 092,71</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-401 318,23</b>	<b>1 729 602,83</b>
1. Amortyzacja	254 792,85	115 423,03
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-13 093,32	-33 263,41
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		800,00
6. Zmiana stanu zapasów	2 814 251,63	-908 758,16
7. Zmiana stanu należności	-101 686,68	6 974,41
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 058 105,27	696 995,49
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 346 324,53	1 801 666,45
10. Inne korekty	48 847,09	49 765,02
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>599 865,96</b>	<b>1 765 695,54</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>13 093,32</b>	<b>33 263,41</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	13 093,32	33 263,41
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	13 093,32	33 263,41
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	13 093,32	21 872,50
- inne wpływy z aktywów finansowych		11 390,91
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>425 493,47</b>	<b>2 496 755,67</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	425 493,47	2 496 755,67
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		

a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-412 400,15</b>	<b>-2 463 492,26</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>35 000,00</b>	<b>70 000,00</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	35 000,00	70 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-35 000,00</b>	<b>-70 000,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>152 465,81</b>	<b>-767 796,72</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>152 465,81</b>	<b>-767 796,72</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 671 767,62</b>	<b>2 439 564,34</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>1 824 233,43</b>	<b>1 671 767,62</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		888 855,88

## 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>1 162 389,19</b>	<b>36 092,71</b>
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:</b>	<b>183 252,43</b>	
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	<b>190 188,57</b>	<b>13 612,22</b>
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>7 450,00</b>	<b>6 650,00</b>
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	<b>87 174,00</b>	<b>43 054,93</b>
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>1 074 701,00</b>	
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>161 205,00</b>	

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

informacje dodatkowe

190412\_dod.info\_i\_objaśnienia\_2018r..pdf

---