

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2020-06-15

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFJINZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: "SUPERCAR CLUB POLAND" SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba

Województwo: Mazowieckie

Powiat: Warszawa

Gmina: Wola

Miejscowość: Warszawa

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Mazowieckie

Powiat: Warszawa

Gmina: Wola

Nazwa ulicy: ul. Grzybowska

Numer budynku: 63

Nazwa miejscowości: Warszawa

Kod pocztowy: 00-844

Nazwa urzędu pocztowego: Warszawa

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 7711Z (WYNAJEM I DZIERŻAWA SAMOCHODÓW OSOBOWYCH I FURGONETEK)

KodPKD: 4511Z (SPRZEDAŻ HURTOWA I DETALICZNA SAMOCHODÓW OSOBOWYCH I FURGONETEK)

KodPKD: 4531Z (SPRZEDAŻ HURTOWA CZĘŚCI I AKCESORIÓW DO POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH, Z WYŁĄCZENIEM MOTOCYKLI)

KodPKD: 4532Z (SPRZEDAŻ DETALICZNA CZĘŚCI I AKCESORIÓW DO POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH, Z WYŁĄCZENIEM MOTOCYKLI)

KodPKD: 4619Z (DZIAŁALNOŚĆ AGENTÓW ZAJMUJĄCYCH SIĘ SPRZEDAŻĄ TOWARÓW RÓŻNEGO RODZAJU)

KodPKD: 4799Z (POZOSTAŁA SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA POZA SIECIĄ SKLEPOWĄ, STRAGANAMI I TARGOWISKAMI)

KodPKD: 4939Z (POZOSTAŁY TRANSPORT LĄDOWY PASAŻERSKI, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANY)

KodPKD: 4941Z (TRANSPORT DROGOWY TOWARÓW)

KodPKD: 5221Z (DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA WSPOMAGAJĄCA TRANSPORT LĄDOWY)

KodPKD: 6203Z (DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z ZARZĄDZANIEM URZĄDZENIAMI INFORMATYCZNYMI)

Identyfikator podatkowy NIP: 5272641307

Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.: 0000371426

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2019-01-01

Do: 2019-12-31

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

Założenie kontynuacji działalności

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

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności
true

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe (art. 32 i 33 Ustawy)

Decyzje dotyczące metody i okresu amortyzacji poszczególnych składników majątku podejmuje Zarząd w chwili przyjęcia składnika majątku do używania (co jest potwierdzone dokumentem OT), biorąc pod uwagę przewidywany okres ekonomicznej użyteczności danego składnika majątku. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość (cena nabycia lub koszt wytworzenia) nie przekracza 3500 zł, są amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Tę samą zasadę stosuje się w przypadku amortyzacji inwestycji w obcych środkach trwałych oraz w przypadku ulepszeń lub modernizacji środków trwałych, tzn. jeśli suma poniesionych kosztów z tego tytułu nie przekracza 3500 zł w ciągu roku obrotowego. Przedmioty o cenie nabycia lub koszcie wytworzenia niższym niż 1000 zł traktowane są jak materiały (nie prowadzi się dla nich odrębnej ewidencji).

Leasing

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęta do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Za koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych, na które tworzy się rozliczenia międzyokresowe czynne, uważa się przede wszystkim dokonane z góry opłaty, opłacone ubezpieczenia i prenumeraty itp. (art. 39 ust. 1). Koszty te rozlicza się w okresie, którego dotyczą, tak aby na koniec okresu sprawozdawczego wartość rozliczeń międzyokresowych czynnych odpowiadała kosztom dotyczącym kolejnych

okresów sprawozdawczych. W przypadku, gdy istnieje niepewność, co do uzyskania w przyszłości korzyści ekonomicznych z tytułu poniesionych kosztów, kosztami tymi obciąża się okres, w którym zostały one poniesione.

Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów tworzone są na koniec okresu sprawozdawczego. Tworzy się je przede wszystkim na zobowiązania, które powstaną w następnym okresie sprawozdawczym, będące rezultatem świadczeń otrzymanych w danym okresie sprawozdawczym, w kwocie wykazanej na zewnętrznym obcym dowodzie źródłowym wystawionym w następnym okresie bądź w kwocie szacunkowej. Z uwagi na niskie prawdopodobieństwo wystąpienia oraz niewielką istotność nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów z tytułu przyszłych świadczeń emerytalnych. Natomiast na dzień bilansowy dokonywane są rozliczenia z tytułu niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych, które powinny być wykorzystane w okresach przyszłych. Rozliczenia tego dokonuje się w kwocie odpowiadającej sumie ekwiwalentów pieniężnych z tytułu niewykorzystanego urlopu, które byłyby należne, gdyby doszło do rozwiązania umów o pracę z wszystkimi pracownikami jednostki w dniu bilansowym oraz składek ZUS finansowanych przez pracodawcę odpowiadających tym ekwiwalentom.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Przy ustalaniu rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego stosuje się zalecenia KSR nr 2 „Podatek dochodowy”, przy czym w sprawozdaniu finansowym ujawnia się wyłącznie informacje wymagane przez ustawę o rachunkowości (załącznik nr 1 pkt 1.8, 1.11, 2.5). Przyjmuje się zasadę niekompensowania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Jeżeli różnice przejściowe powstawać będą w różnych okresach i ulegać będą odwróceniu w różnych okresach, w których stawki podatkowe określone przez przepisy podatkowe są różne, do wyceny aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego stosuje się metodę przyjmującą, że różnice powstałe jako pierwsze ulegają odwróceniu jako pierwsze. Jeżeli wiarygodne ustalenie terminów odwracania się różnic przejściowych w przyszłości nie jest możliwe, rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w najwyższej kwocie, a aktywa z tego tytułu w kwocie najniższej.

Kapitał własny

Kapitał podstawowy (akcyjny) ujmowany jest w kwocie wpisanej do rejestru sądowego.

Aktywa i pasywa w walucie obcej

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na PLN przy zastosowaniu średniego kursu NBP z dnia bilansowego. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe wykazywane są jako odpowiednie pozycje przychodów lub kosztów finansowych.

ustalenia wyniku finansowego

Przychody, koszty i wynik finansowy

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w sposób inny, niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w sposób inny, niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Moment rozpoznawania przychodów

Jednostka stosuje następujące rozwiązania szczególne w zakresie ewidencji przychodów:

Przychody z tytułu rocznych opłat członkowskich w Supercar Club rozpoznawane są co do zasady w momencie dokonania sprzedaży. W zamian za opłatę roczną członkowie Supercar Club otrzymują odpowiednią pulę punktów, które mogą następnie wymienić na usługi świadczone przez Supercar Club przez okres kolejnych 12 miesięcy. Aby zachować współmierność przychodów i kosztów na koniec okresu sprawozdawczego dokonywane jest przeksięgowanie sprzedaży na przychody przyszłych okresów w kwocie proporcjonalnej do łącznej liczby punktów niewykorzystanych przez klientów na koniec tego okresu. W sprawozdaniu dane te są prezentowane jako otrzymane zaliczki na dostawy i nie stanowią przychodu okresu sprawozdawczego.

Instrumenty finansowe

Spółka stosuje w zakresie uznawania oraz klasyfikacji instrumentów finansowych przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 2019 r., poz. 351 z późn. zmianami). Spółka korzysta ze zwolnienia zawartego w art. 28b Ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym nie jest zobligowana do stosowania Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdania sporządza się zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami,

zarówno odnośnie formy, zawartości samego sprawozdania, zasad wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego.

Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym. Jednostka sporządza zestawienia zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Informacja dodatkowa zawiera dane i objaśnienia określone w załączniku nr 1 do Ustawy.

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	5 457 193,83	7 829 301,09	0
Aktywa trwałe	4 112 705,16	3 810 364,58	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
Wartość firmy	0	0	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	0
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe	791 432,65	1 190 603,37	0
Środki trwałe	791 432,65	1 190 603,37	0
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	0
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0
urządzenia techniczne i maszyny	0	671,23	0
środki transportu	733 375,73	1 125 069,65	0
inne środki trwałe	58 056,92	64 862,49	0
Środki trwałe w budowie	0	0	0
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0
Należności długoterminowe	1 643 715,85	1 588 796,05	0
Od jednostek powiązanych	1 643 715,85	1 588 796,05	0
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
Od pozostałych jednostek	0	0	0
Inwestycje długoterminowe	1 519 146,66	547 587,16	0
Nieruchomości	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
Długoterminowe aktywa finansowe	1 519 146,66	547 587,16	0
w jednostkach powiązanych	1 519 146,66	547 587,16	0
- udziały lub akcje	156 755	105 080	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	1 362 391,66	442 507,16	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
- udziały lub akcje	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
w pozostałych jednostkach	0	0	0
- udziały lub akcje	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	158 410	483 378	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	158 410	483 378	0
Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
Aktywa obrotowe	1 344 488,67	4 018 936,51	0
Zapasy	0	12 500	0
Materiały	0	0	0
Półprodukty i produkty w toku	0	0	0
Produkty gotowe	0	0	0
Towary	0	0	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Zaliczki na dostawy i usługi	0	12 500	0
Należności krótkoterminowe	475 351,08	1 245 145,39	0
Należności od jednostek powiązanych	204 338,24	983 235,52	0
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	188 782,48	0	0
- do 12 miesięcy	188 782,48	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
inne	15 555,76	983 235,52	0
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0
- do 12 miesięcy	0	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
inne	0	0	0
Należności od pozostałych jednostek	271 012,84	261 909,87	0
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	64 767,29	216 400,08	0
- do 12 miesięcy	64 767,29	216 400,08	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	139 672,71	1 384,99	0
inne	66 572,84	44 124,8	0
dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
Inwestycje krótkoterminowe	843 181,94	2 707 583	0
Krótkoterminowe aktywa finansowe	843 181,94	2 707 583	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
w jednostkach powiązanych	498 603,83	564 882,77	0
- udziały lub akcje	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	498 603,83	564 882,77	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
w pozostałych jednostkach	0	0	0
- udziały lub akcje	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	344 578,11	2 142 700,23	0
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	344 578,11	2 142 700,23	0
- inne środki pieniężne	0	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0	0
Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 955,65	53 708,12	0
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0
Udziały (akcje) własne	0	0	0
Pasywa razem	5 457 193,83	7 829 301,09	0
Kapitał (fundusz) własny	2 311 744,48	2 592 033,61	0
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 350 000	1 350 000	0
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 242 033,61	1 224 000	0
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 224 000	1 224 000	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	0
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	0
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	0
- na udziały (akcje) własne	0	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	-298 426,18	0
Zysk (strata) netto	-280 289,13	316 459,79	0
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 145 449,35	5 237 267,48	0
Rezerwy na zobowiązania	77 056	224 950	0
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	77 056	224 950	0
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0
- długoterminowa	0	0	0
- krótkoterminowa	0	0	0
Pozostałe rezerwy	0	0	0
- długoterminowe	0	0	0
- krótkoterminowe	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe	1 873 729,5	2 216 683,24	0
Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
Wobec pozostałych jednostek	1 873 729,5	2 216 683,24	0
kredyty i pożyczki	0	0	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
inne zobowiązania finansowe	507 831,88	753 400,91	0
zobowiązania wekslowe	0	0	0
inne	1 365 897,62	1 463 282,33	0
Zobowiązania krótkoterminowe	1 163 091,72	2 716 071,51	0
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	91 856,26	16 193	0
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	91 856,26	16 193	0
- do 12 miesięcy	91 856,26	16 193	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
inne	0	0	0
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0
- do 12 miesięcy	0	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
inne	0	0	0
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 071 235,46	2 699 878,51	0
kredyty i pożyczki	0	0	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
inne zobowiązania finansowe	237 993,85	243 630,72	0
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	49 703,7	66 433,43	0
- do 12 miesięcy	49 703,7	66 433,43	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	744 440	1 278 680	0
zobowiązania wekslowe	0	0	0
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 931,77	133 860,33	0
z tytułu wynagrodzeń	14 605,8	10 929,84	0
inne	15 560,34	966 344,19	0
Fundusze specjalne	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe	31 572,13	79 562,73	0
Ujemna wartość firmy	0	0	0
Inne rozliczenia międzyokresowe	31 572,13	79 562,73	0
- długoterminowe	1 958,98	13 712,86	0
- krótkoterminowe	29 613,15	65 849,87	0

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 865 826,71	4 114 386,88	0
- od jednostek powiązanych	834 928,25	105 174,6	0
Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 816 131,48	3 943 764,26	0
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	8 484,25	28 307,71	0
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	41 210,98	142 314,91	0
Koszty działalności operacyjnej	3 042 127,94	3 996 104,4	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Amortyzacja	429 162,23	339 857,13	0
Zużycie materiałów i energii	211 033,65	189 292,69	0
Usługi obce	1 997 930,28	2 808 316,9	0
Podatki i opłaty, w tym:	15 032,99	25 163,98	0
- podatek akcyzowy	0	0	0
Wynagrodzenia	217 238	141 323,51	0
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	26 461,44	17 474,94	0
- emerytalne	12 610,38	8 200,58	0
Pozostałe koszty rodzajowe	105 546,48	269 288,13	0
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	39 722,87	205 387,12	0
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-176 301,23	118 282,48	0
Pozostałe przychody operacyjne	57 065,13	175 935,42	0
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	21 680,25	0
Dotacje	0	0	0
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0
Inne przychody operacyjne	57 065,13	154 255,17	0
Pozostałe koszty operacyjne	28 602,01	38 104,97	0
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0
Inne koszty operacyjne	28 602,01	38 104,97	0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-147 838,11	256 112,93	0
Przychody finansowe	79 495,7	235 664,64	0
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
Od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
Odsetki, w tym:	79 495,7	57 169,64	0
– od jednostek powiązanych	0	0	0
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0
– w jednostkach powiązanych	0	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0
Inne	0	178 495	0
Koszty finansowe	34 872,72	170 168,78	0
Odsetki, w tym:	21 778,36	14 534,98	0
– dla jednostek powiązanych	0	0	0
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0
– w jednostkach powiązanych	0	0	0
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	5 000	0
Inne	13 094,36	150 633,8	0
Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-103 215,13	321 608,79	0
Podatek dochodowy	177 074	5 149	0
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0
Zysk (strata) netto (I–J–K)	-280 289,13	316 459,79	0

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 592 033,61	2 185 573,82	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
- korekty błędów	0	0	0
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 592 033,61	2 185 573,82	0
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 350 000	1 260 000	0
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	90 000	0
zwiększenie (z tytułu)	0	90 000	0
- wydania udziałów (emisji akcji)	0	90 000	0
zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
- umorzenia udziałów (akcji)	0	0	0
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 350 000	1 350 000	0
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 224 000	1 224 000	0
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	18 033,61	0	0
zwiększenie (z tytułu)	18 033,61	0	0
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
- podziału zysku (ustawowo)	18 033,61	0	0
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0
zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
- pokrycia straty	0	0	0
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 242 033,61	1 224 000	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0
zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
– zbycia środków trwałych	0	0	0
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	0
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0
zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	18 033,61	-298 426,18	0
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	316 459,79	813 148,34	0
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
– korekty błędów	0	0	0
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	316 459,79	813 148,34	0
zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
– podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
zmniejszenie (z tytułu)	316 459,79	813 148,34	0
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-298 426,18	-1 111 574,52	0
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
- korekty błędów	0	0	0
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-298 426,18	-1 111 574,52	0
zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0
zmniejszenie (z tytułu)	298 426,18	813 148,34	0
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-298 426,18	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-298 426,18	0
Wynik netto	-280 289,13	316 459,79	0
zysk netto	0	316 459,79	0
strata netto	-280 289,13	0	0
odpisy z zysku	0	0	0
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 311 744,48	2 592 033,61	0
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0	0	0

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	-280 289,13	316 459,79	0
Korekty razem	-378 898,92	410 353,33	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Amortyzacja	429 162,23	339 857,13	0
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	10 173,44	-30 422,02	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-57 717,34	-42 634,66	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	-55 962,4	0
Zmiana stanu rezerw	-147 894	217 027	0
Zmiana stanu zapasów	12 500	2 296,72	0
Zmiana stanu należności	-197 885,45	-46 101,26	0
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-596 779,18	296 727,95	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	304 729,87	-292 476,97	0
Inne korekty	-135 188,49	22 041,84	0
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-659 188,05	726 813,12	0
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	230 198,5	2 030 646,19	0
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	444 875,44	0
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
Z aktywów finansowych, w tym:	230 198,5	1 585 770,75	0
w jednostkach powiązanych	230 198,5	1 585 770,75	0
w pozostałych jednostkach	0	0	0
- zbycie aktywów finansowych	0	0	0
- dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0
- odsetki	0	0	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
Wydatki	1 103 415,01	1 232 580,54	0
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29 991,51	12 515,43	0
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
Na aktywa finansowe, w tym:	1 073 423,5	1 220 065,11	0
w jednostkach powiązanych	1 073 423,5	1 220 065,11	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
w pozostałych jednostkach	0	0	0
- nabycie aktywów finansowych	0	0	0
- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-873 216,51	798 065,65	0
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	0	90 000	0
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	90 000	0
Kredyty i pożyczki	0	0	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
Inne wpływy finansowe	0	0	0
Wydatki	265 717,56	438 481,38	0
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0
Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	244 232,66	423 677,73	0
Odsetki	21 484,9	14 803,65	0
Inne wydatki finansowe	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-265 717,56	-348 481,38	0
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 798 122,12	1 176 397,39	0
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0	0	0
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0
Środki pieniężne na początek okresu	2 142 700,23	966 302,84	0
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	344 578,11	2 142 700,23	0
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa tekst

Załączony plik

Bilans_tekst_2019_SCC_wersja_ostateczna.pdf

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Informacja dodatkowa tabele

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-103 215,13	321 608,79
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0	0
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	1 420 365,47	1 187 881,53
z innych źródeł przychodów	1 420 365,47	1 187 881,53
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	756 723,37	1 344 831,71
z innych źródeł przychodów	756 723,37	1 344 831,71
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	444 139,48	370 873,71
z innych źródeł przychodów	444 139,48	370 873,71
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	87 523,14	113 052,21
z innych źródeł przychodów	87 523,14	113 052,21
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	280 411,25	444 098,32
z innych źródeł przychodów	280 411,25	444 098,32
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0	0
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0	0
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-515 605,86	518 386,57
K. Podatek dochodowy	0	77 758