

# **Przedsiębiorstwo "OPTOKAN" Spółka Akcyjna**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** Przedsiębiorstwo "OPTOKAN" Spółka Akcyjna

**Siedziba:** Wróblewskiego 16/, 38-300 Gorlice

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

6110Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 7381818846

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000083124

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

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

## 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.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Istnieje zagrożenie kontynuacji prowadzonej działalności z powodu zbyt niskiego kapitału oraz, wysokich zobowiązań wobec US i kontrahentów. Kontynuacja niezagrożona, jednak w związku z pandemią korona wirusa mogą wystąpić zagrożenia, jednak nie da się ich teraz wyliczyć, przewidzieć.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

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

Sprawozdanie Finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką)

rachunkowości ustalona i wprowadzoną do stosowania zgodnie z Zarządzeniem Zarządu:

- zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych
- zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego
- zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont
- wykaz ksiąg rachunkowych
- dokumentację systemu przetwarzania danych
- systemy ochrony danych i ich zbiorów

-Środki trwałe - wyceny dokonuje się wg cen nabycia z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych.

Jednostka zalicza do środków trwałych i ujmuje środki trwałe o wartości jednostkowej ponad 10 000,00. Stosuje się generalnie amortyzację liniową i stosuje stawki określone w załączniku do ustawy o

podatku od osób prawnych.

- Środki trwałe w budowie – według kosztu wytworzenia,
- Inwestycje długoterminowe - według ceny nabycia,
- Inwestycje krótkoterminowe - środki pieniężne w kasie i na rachunku wg wartości nominalnej,
- Należności i roszczenia - wyceniono w wartości wymagającej zapłaty,
- Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty,
- Rezerwy na zobowiązania - nie tworzono,

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

Ustala się, że wynik finansowy netto Spółki składa się z :

1. Wyniku na działalności operacyjnej w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
2. Wyniku na działalności finansowej,
3. Wyniku operacji nadzwyczajnych
4. Obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

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

Sposób ustalenia sprawozdania finansowego

1. Bilans
2. Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym
3. Rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią
4. Zestawienia zmian w kapitale własnym

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

## **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>73 480,93</b>	<b>17 795,93</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>73 480,93</b>	<b>17 795,93</b>
1. Środki trwałe	64 685,00	9 000,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	64 685,00	9 000,00
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	8 795,93	8 795,93
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>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 116 449,30</b>	<b>1 114 840,85</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>200 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	200 000,00	100 000,00
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>912 703,35</b>	<b>1 010 782,91</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	912 703,35	1 010 782,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	878 050,65	958 129,29
- do 12 miesięcy	878 050,65	958 129,29
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	917,34	917,34
c) inne	33 735,36	51 736,28
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 045,95</b>	<b>4 057,94</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 045,95	4 057,94
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	3 045,95	4 057,94
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 045,95	4 057,94
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>700,00</b>	
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>1 189 930,23</b>	<b>1 132 636,78</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>-402 892,33</b>	<b>-412 195,05</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>131 678,94</b>	<b>131 678,94</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>-1 043 873,99</b>	<b>-1 072 204,62</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>9 302,72</b>	<b>28 330,63</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 592 822,56</b>	<b>1 544 831,83</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>13 560,00</b>	
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	13 560,00	
a) kredyty i pożyczki	13 560,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 579 262,56</b>	<b>1 544 831,83</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	1 579 262,56	1 544 831,83
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	310 778,96	254 680,27
- do 12 miesięcy	310 778,96	254 680,27
- 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	599 412,75	609 805,44
h) z tytułu wynagrodzeń	239 982,68	244 184,98
i) inne	429 088,17	436 161,14
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>1 189 930,23</b>	<b>1 132 636,78</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>802 197,12</b>	<b>670 988,61</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	702 197,12	570 988,61
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	100 000,00	100 000,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>769 949,13</b>	<b>611 226,63</b>
I. Amortyzacja	3 315,00	16 776,42
II. Zużycie materiałów i energii	7 255,95	25 990,25
III. Usługi obce	290 679,35	119 963,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	458,50	831,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	456 650,05	418 200,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	11 590,28	29 465,34
- emerytalne	5 213,38	7 653,06
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>32 247,99</b>	<b>59 761,98</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1,88</b>	<b>11,55</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	1,88	11,55
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>618,28</b>	<b>2 517,61</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	618,28	2 517,61
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>31 631,59</b>	<b>57 255,92</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>20 185,87</b>	<b>28 004,29</b>
I. Odsetki, w tym:	18 266,77	27 040,10
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	1 919,10	964,19
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>11 445,72</b>	<b>29 251,63</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>2 143,00</b>	<b>921,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>9 302,72</b>	<b>28 330,63</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>-412 195,05</b>	<b>-440 525,68</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-412 195,05</b>	<b>-440 525,68</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-412 195,05</b>	<b>-440 525,68</b>
1. Kapitał podstawowy	500 000,00	500 000,00
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>500 000,00</b>	<b>500 000,00</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>500 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
2. Kapitał zapasowy	131 678,94	131 678,94
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>131 678,94</b>	<b>131 678,94</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>131 678,94</b>	<b>131 678,94</b>
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
<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>		
4. Kapitały rezerwowe		
<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>		
5. Wynik z lat ubiegłych	-1 043 873,99	-1 072 204,62
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 072 204,62</b>	<b>-1 015 329,79</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 072 204,62</b>	<b>1 015 329,79</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 072 204,62</b>	<b>1 015 329,79</b>
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		56 874,83
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		56 874,83
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	28 330,63	
- stratą pokryta z zysku	28 330,63	
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 043 873,99</b>	<b>1 072 204,62</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-1 043 873,99</b>	<b>-1 072 204,62</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>9 302,72</b>	<b>28 330,63</b>
a) zysk netto	9 302,72	28 330,63
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-402 892,33</b>	<b>-412 195,05</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-402 892,33</b>	<b>-412 195,05</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>9 302,72</b>	<b>28 330,63</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>53 392,06</b>	<b>24 927,72</b>
1. Amortyzacja	3 315,00	16 776,42
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	18 266,77	27 040,10
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-100 000,00	-100 000,00
7. Zmiana stanu należności	98 079,56	-142 144,49
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	34 430,73	223 255,69
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-700,00	
10. Inne korekty		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>62 694,78</b>	<b>53 258,35</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>I. Wpływy</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:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>59 000,00</b>	<b>22 572,35</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	59 000,00	22 572,35
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>-59 000,00</b>	<b>-22 572,35</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>13 560,00</b>	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	13 560,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>18 266,77</b>	<b>27 040,10</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
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	18 266,77	27 040,10
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-4 706,77</b>	<b>-27 040,10</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-1 011,99</b>	<b>3 645,90</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-1 011,99</b>	<b>3 645,90</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>4 057,94</b>	<b>412,04</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>3 045,95</b>	<b>4 057,94</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>11 445,72</b>	<b>29 251,63</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	13 027,81	
Pozostałe	13 027,81	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	21 411,24	29 990,10
Pozostałe		464,00
odsetki budżetowe karne (art.16ust.1pkt21) (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	18 266,77	28 526,10
darowizny (art.16ust.1pkt.14) (art. 16 ust. 1 pkt. 21)		1 000,00
niewypłacone wynagrodzenia (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	1 564,50	
niezapłacone składki ZUS (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	1 579,97	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	8 383,43	
Pozostałe		
wypłacone zaległe wynagrodzenia (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	8 383,43	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
strata podatkowa za rok 2014		47 345,17
strata podatkowa za rok 2016	665,90	665,90
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		1 000,00
Pozostałe		1 000,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>23 809,63</b>	<b>10 230,66</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>2 143,00</b>	<b>921,00</b>

## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**Janusz Nowak** dnia 2021.06.29

**Marta Iwona Bielamowic** dnia 2021.06.29

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Sprawozdanie Zarządu z działalności Przedsiębiorstwa OPTOKAN S.A. za 2020 rok

[Sprawozdanie\\_Zarzadu\\_z\\_dzialalnosci\\_Przedsiębiorstw.pdf](#)

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

[Informacja\\_dodatkowa\\_czesc\\_II\\_OPTOKAN\\_2020.pdf](#)