

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych
Nota 2	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej
Nota 3	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 5	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 6	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 7	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 8	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 9	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 10	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
Nota 11	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 12	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 13	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 14	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 15	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nota 16	Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów
Nota 17	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 18	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 19	Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna
Nota 20	Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna
Nota 21	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 22	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 23	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 24	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 25	Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 26	Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nota 27	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 28	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 29	Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym w wynik finansowy
Nota 30	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 31	Inne przychody operacyjne
Nota 32	Inne koszty operacyjne
Nota 33	Wybrane przychody finansowe
Nota 34	Wybrane koszty finansowe
Nota 35	Stan rezerw
Nota 36	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 37	Zmiany w środkach trwałych
Nota 38	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
Nota 39	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 40	Zapasy
Nota 41	Skutki realizacji przedsięwzięć deweloperskich dla umów o sprzedaż wyrobu gotowego
Nota 42	Struktura należności krótkoterminowych
Nota 43	Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych (struktura własnościowa)
Nota 44	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostki dominującej – struktura czasowa
Nota 45	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek – struktura czasowa
Nota 46	Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek
Nota 47	Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostki dominującej
Nota 48	Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek
Nota 49	Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 01-06.2020.

Główna Księgowa

Romana Gaworczyk
Romana Gaworczyk

Nota 1

Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych

	W jednostkach powiązanych			W jednostkach pozostałych			Razem
	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	3 449 397,00	0,00	0,00	3 449 397,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	3 449 397,00	0,00	0,00	3 449 397,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostce dominującej, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	2 723 807,35	0,00	2 723 807,35
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	2 723 807,35	0,00	2 723 807,35
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	01-06.2020	01-12.2019
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	0,00	0,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 532 250,94	3 665 871,01
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	7 532 250,94	3 665 871,01

Nota 5

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Universal Podlaski Sp. z o.o.					910,00	0,00	50,00	45 500,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Antoni Piekut					90,00	0,00	50,00	4 500,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					1 000,00	0,00		50 000,00	0,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 6

Zmiany w kapitale zapasowym

	01-06.2020	01-12.2019
Stan na początek okresu	15 145 440,32	18 453 618,96
zwiększenia (z tytułu)	873 496,44	0,00
- sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
- podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zapasowego	873 496,44	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	3 308 178,64
- pokrycie straty bilansowej	0,00	3 308 178,64
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	16 018 936,76	15 145 440,32

Nota 7

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	01-06.2020	01-12.2019
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	150 000,00	150 000,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udiały (akcje) własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00

Nota 7

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01-06.2020	01-12.2019
- ...	0,00	0,00
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	150 000,00	150 000,00

Nota 8

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	01-06.2020	01-12.2019
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	873 496,44	-3 308 178,64
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	873 496,44	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	873 496,44	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	873 496,44	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	873 496,44	0,00
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	3 308 178,64
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	3 308 178,64
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	3 308 178,64
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	3 308 178,64
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 9

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	01-06.2020	01-12.2019*
ZYSK / STRATA NETTO	-2 704 540,32	873 496,44
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	- 651 990,05
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 10

Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł)	
Okres spłaty									
do 1 roku									
początek okresu	1 728 982,81	0,00	4 111 357,75	3 799 198,94	0,00	312 158,85	0,00	0,00	5 840 340,60
koniec okresu	320 559,62	0,00	5 423 239,31	4 265 470,36	1 075 000,00	82 768,95	0,00	0,00	5 743 798,93
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	400 000,00	0,00	4 276 361,21	4 101 343,14	0,00	175 018,07	0,00	0,00	4 676 361,21
koniec okresu	400 000,00	0,00	10 499 329,79	6 955 994,41	3 225 000,00	318 335,38	0,00	0,00	10 899 329,79
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem									
początek okresu	2 128 982,81	0,00	8 387 719,00	7 900 542,08	0,00	487 176,92	0,00	0,00	10 516 701,81
koniec okresu	720 559,62	0,00	15 922 569,10	11 221 464,77	4 300 000,00	401 104,33	0,00	0,00	16 643 128,72

Nota 11

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązań
- hipoteka	KREDYTY	0,00
- zastaw towarów		0,00
- zastaw rzeczowych aktywów trwałych		0,00
- z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
- inne		0,00
Razem		0,00

Nota 12

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	116 310,62	0,00	526 729,81	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	116 310,62	0,00	526 729,81	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	116 310,62	0,00	526 729,81	0,00
- do 12 miesięcy	116 310,62	0,00	526 729,81	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 12

Powiązania składników aktywów w bilansie – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 377 070,91	20 316,71	1 688 146,33	0,00
a) długoterminowe	45 000,00	0,00	15 000,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	45 000,00	0,00	15 000,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	1 332 070,91	20 316,71	1 673 146,33	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	20 316,71	20 316,71	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	191 690,35	0,00	925 589,87	0,00
- do 12 miesięcy	191 690,35	0,00	925 589,87	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 115 063,85	0,00	742 156,46	0,00
- inne należności	5 000,00	0,00	5 400,00	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 13

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	720 559,62	2 158 022,09
a) długoterminowe	400 000,00	400 000,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	400 000,00	400 000,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	320 559,62	1 758 022,09
- z tytułu pożyczek i kredytów	320 559,62	1 728 982,81
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	29 039,28
- do 12 miesięcy	0,00	29 039,28
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00

Nota 13

Powiązania składników pasywów w bilansie – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	114 753 548,80	89 972 221,43
a) długoterminowe	10 499 329,79	4 413 501,99
- z tytułu pożyczek i kredytów	6 955 994,41	4 101 343,14
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 225 000,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	318 335,38	312 158,85
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	104 254 219,01	85 558 719,44
- z tytułu pożyczek i kredytów	6 250 029,36	3 799 198,94
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 075 000,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	82 768,95	175 018,07
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	7 144 939,73	8 894 097,72
- do 12 miesięcy	7 144 939,73	8 894 097,72
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	89 260 911,69	71 618 879,18
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	133 883,68	253 066,79
- z tytułu wynagrodzeń	99 293,63	85 979,02
- inne	207 391,97	732 479,72

Nota 14

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Odpisy aktualizujące wartość należności dot. PRIBO	733 046,74	0,00	0,00	0,00	733 046,74
Odpisy aktualizujące wartość należności dot. Yuniversal Podlaski Północ sp. z o.o.	0,00	20 316,71	0,00	0,00	20 316,71
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 15

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Rodzaj zapasu	01-06.2020	01-12.2019
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	5 503 744,46	5 253 457,32
4. Towary	0,00	0,00

Nota 16

Istotne odpisy aktualizujące wartość pozostałych aktywów

Rodzaj składnika aktywów lub ośrodka wypracowującego korzyści ekonomiczne	Wskazanie, czy wartość odzyskiwalna danego składnika aktywów odpowiada jego wartości handlowej/wartości użytkowej	Przyczyna ograniczenia ustalenia wartości odzyskiwalnej na podstawie szacunku tylko jednej z dwóch wartości: handlowej/użytkowej	Wskazanie, czy wartość odzyskiwalna odpowiadająca wartości handlowej została ustalona na podstawie odniesień do aktywnego rynku	Kwota odpisu aktualizującego	Kwota odwrócenia odpisu aktualizującego	Proszę podać, w której z poniższych kategorii ujęto odpis aktualizujący: - w rachunku zysków i strat - w kapitale własnym - w ujemnej wartości firmy - w przychodach przyszłych	Najważniejsze zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do ujęcia i odwrócenia odpisów aktualizujących spowodowanych utratą wartości
1. Materiały				0,00	0,00		
2. Półprodukty i produkty w toku - w tym obiekty w zabudowie				0,00	0,00		
3. Produkty gotowe	TAK			0,00	0,00	RZIS	Cena rynkowa miejsca postojowego niższa od wartości bilansowej. Rozwiązanie dotyczy sprzedaży miejsc postojowych, na które wcześniej utworzony został odpis
4. Towary				0,00	0,00		
5. Ośrodek wypracowujący korzyści ekonomiczne				0,00	0,00		
6. ...				0,00	0,00		

Nota 17

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01-06.2020	01-12.2019
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 098 022,00	1 764 729,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	3 098 022,00	1 764 729,00
- wartość brutto	3 098 022,00	1 764 729,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	1 333 293,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	1 019 828,00
- odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	998 156,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	21 672,00
- nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów budowlanych nad kosztami poniesionymi	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	313 465,00
- strata podatkowa za 2018 r.	0,00	0,00
- Naliczone, niezapłacone odsetki od pożyczek otrzymanych	0,00	241 308,00
- leasing	0,00	72 157,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 17

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01-06.2020	01-12.2019
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- rozwiązane aktywo z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w	3 098 022,00	3 098 022,00
a) odniesionych na wynik finansowy	3 098 022,00	3 098 022,00
- wartość brutto	3 098 022,00	3 098 022,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informacje o wartości różnic przejściowych dotyczących	0,00	0,00
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczone, w tym w:	0,00	0,00
- w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
- w oddziałach	0,00	0,00
- we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

Nota 18

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01-06.2020	01-12.2019
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	435 601,27	210 715,27
a) odniesionej na wynik finansowy	435 601,27	210 715,27
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	224 886,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	0,00	224 886,00
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
- Naliczone, niezapłacone odsetki od pożyczek udzielonych	0,00	224 886,00
- ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w	435 601,27	435 601,27
a) odniesionej na wynik finansowy	435 601,27	435 601,27
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
5. Przypuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących	0,00	0,00

Nota 19

Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nazwa i siedziba jednostki	Miejsce, w którym sprawozdanie skonsolidowane
Yuniversal Podlaski Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Białystok

Nota 20

Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nazwa i siedziba jednostki	Miejsce, w którym sprawozdanie skonsolidowane
Yuniversal Development Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Warszawa

Nota 21

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01-06.2020	01-12.2019
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	30 063,33
Odsetki od kredytów	252 672,63	1 211 856,50
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	-6 866,17	-78 214,01
Razem odsetki	245 806,46	1 163 705,82

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	01-06.2020	01-12.2019
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	455 884,00	455 884,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	91 463,98	114 063,95
Razem	547 347,98	569 947,95
Zmiana stanu	-22 599,97	256 514,53

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	01-06.2020	01-12.2019
Ogółem zapasy	109 628 908,52	93 996 128,82
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	5 503 744,46	5 253 457,32
Razem	104 125 164,06	88 742 671,50
Zmiana stanu, w tym:	-15 632 779,70	-6 002 494,49
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	01-06.2020	01-12.2019
Należności długoterminowe	45 000,00	15 000,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	116 310,62	526 729,81
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	1 311 754,20	1 673 146,33
Razem należności	1 473 064,82	2 214 876,14
Zmiana stanu należności	741 811,32	-1 146 556,90

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	01-06.2020	01-12.2019
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	29 039,28
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	96 846 420,70	81 584 502,43
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	96 846 420,70	81 613 541,71
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	9 480,17	- 121 979,78
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	82 768,95	175 018,07
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	92 249,12	53 038,29
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	96 754 171,58	81 560 503,42
Zmiana stanu zobowiązań	15 193 668,16	26 387 354,79

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	01-06.2020	01-12.2019
---	------------	------------

Nota 21

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01-06.2020	01-12.2019
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 881 654,00	1 879 862,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 983 183,28	73 032,36
Razem	3 864 837,28	1 952 894,36
1. Zmiana stanu	-1 911 942,92	- 118 247,59
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	16 519,00	16 519,00
Razem	16 519,00	16 519,00
2. Zmiana stanu	0,00	16 519,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-1 911 942,92	- 101 728,59

Pozycja A.II.10. Inne korekty	01-06.2020	01-12.2019
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	-1 256 412,59
Pozostałe	-4 076 306,19	-2 953 054,24
Razem	-4 076 306,19	-4 209 466,83
Zmiana stanu	133 160,64	-3 242 980,29

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	01-06.2020	01-12.2019
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	7 532 250,94	3 665 871,01
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czeki	0,00	0,00
- weksle	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	7 532 250,94	3 665 871,01
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	3 866 379,93	-1 225 116,49
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

Nota 22

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	13,00	11,80
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	13,00	11,80
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 23

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	01-06.2020	01-12.2019
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:		
1. Wynagrodzenie	30 000,00	60 000,00
Prezes Zarządu	30 000,00	60 000,00
Członkowie Zarządu	30 000,00	60 000,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:		
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:		
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
	0,00	0,00
RAZEM	30 000,00	60 000,00

Nota 24

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	01-06.2020	01-12.2019
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach			13 000,00	13 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			13 000,00	13 000,00

Komentarz:

netto

Nota 25

Zmiany polityki rachunkowości, które wywierają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian zasad rachunkowości	Metody wyceny	Wpływ zmian na wynik finansowy	Wpływ zmian na kapitał (fundusz) własny	Przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Przyczyny zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
1. W zakresie klasyfikacji i grupowania zdarzeń gospodarczych						
- ...						
2. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych						
- ...						
3. W zakresie metod wyceny aktywów i pasywów na moment wyceny bilansowej						
- ...						

Nota 25

Zmiany polityki rachunkowości, które wywierały istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie zmian	Przyczyny zmian zasad rachunkowości	Metody wyceny	Wpływ zmian na wynik finansowy	Wpływ zmian na kapitał (fundusz) własny	Przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Przyczyny zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
4. W zakresie metod ustalania wyniku finansowego						
- ...						
5. W zakresie sposobu prezentacji informacji w sprawozdaniu finansowym						
- ...						
6. Inne						
- Klasyfikacja Środków Trwałych (zmiana limitu KŚT od 10.000,00 zł)	zmiana Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych					

Nota 26

Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Opis	Wartość
koszty poniesione na przełomie roku (wynagrodzenie z umowy zlecenia wypłacone w następnym roku, ZUS)	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

Nota 27

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	01-06.2020		01-12.2019	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż usług budowlanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	8 050,96	0,00	66 444,62
- sprzedaż gruntu	0,00	0,00	0,00	0,00
-inne	0,00	8 050,96	0,00	66 444,62
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	1 768,75	2 109 953,96	0,00	33 009 548,97
- sprzedaż lokali	0,00	1 939 986,72	0,00	32 047 977,56
- inne	0,00	0,00	0,00	115 707,69
- odsprzedaż usług	1 768,75	169 967,24	0,00	845 863,72
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	1 768,75	2 118 004,92	0,00	33 075 993,59
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	1 768,75	2 118 004,92	0,00	33 009 548,97
- produkty/usługi	1 768,75	2 109 953,96	0,00	33 009 548,97
- towary	0,00	8 050,96	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 27

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01-06.2020		01-12.2019	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 28

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	01-06.2020	01-12.2019
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	8 240 551,47	41 880 647,44
1. Amortyzacja	145 498,53	160 491,44
2. Zużycie materiałów i energii	199 279,88	5 237 806,36
3. Usługi obce	6 705 393,32	34 391 107,00
4. Podatki i opłaty, w tym:	66 447,92	136 398,05
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	795 751,06	1 386 338,06
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	151 764,96	255 341,06
- emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	176 415,80	313 165,47
- koszty reklamy	137 639,36	212 870,88
- inne	38 776,44	100 294,59
- ...	0,00	0,00
RAZEM	8 240 551,47	41 880 647,44

Nota 29

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym w

wynik finansowy

Rodzaj	01-06.2020	01-12.2019
Tytuł przychodów:	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Tytuł kosztów:	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00
Wynik finansowy brutto przed korektą	0,00	0,00
Wynik finansowy brutto po korekcie	0,00	0,00

Nota 30

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	01-06.2020	01-12.2019
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	3 721 202,99	8 030 491,18
1. Produkty gotowe	-2 698 438,37	-8 829 623,06
2. Półprodukty i produkty w toku	6 419 641,36	16 860 114,24
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	4 575 587,93	30 574 795,66
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 886 464,44	27 765 149,67
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	153 005,74	421 992,71

Nota 30

Dane rozliczenia kręgu kosztów – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01-06.2020	01-12.2019
- koszty ogólnego zarządu	1 536 117,75	2 387 653,28
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	93 999,25	284 620,29

Nota 31

Inne przychody operacyjne

	01-06.2020	01-12.2019
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- inne (rozwiązanie rezerwy na naprawy gwarancyjne)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	2,01	3 726 786,85
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	3 592 256,01
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	85 365,85
9) pozostałe przychody operacyjne	2,01	49 164,99
10) ...	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	2,01	3 726 786,85

Nota 32

Inne koszty operacyjne

	01-06.2020	01-12.2019
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	44 816,59
- ...	0,00	44 816,59
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	6 654,73	3 700 328,93
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	3 617 881,46
Przyczyna utworzenia: zasada ostrożności – wycena rynkowa niższa niż wycena księgowa		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	1 629,65	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	82 447,47
9) darowizna –wóz strażacki	5 000,00	0,00
10) pozostałe	25,08	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	6 654,73	3 745 145,52

Nota 33

Wybrane przychody finansowe

	01-06.2020	01-12.2019
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00

Nota 33

Wybrane przychody finansowe – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01-06.2020	01-12.2019
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	9 426,71	78 214,01
1) z tytułu udzielonych pożyczek	9 426,71	78 214,01
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	74 586,09
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	74 586,09
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	9 426,71	3 627,92
2) pozostałe odsetki	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 34

Wybrane koszty finansowe

	01-06.2020	01-12.2019
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	259 538,80	1 241 919,83
1) od kredytów i pożyczek	0,00	1 241 919,83
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	30 063,33
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	30 063,33
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	1 211 856,50
2) pozostałe odsetki	259 538,80	0,00

Nota 34

Wybrane koszty finansowe – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01-06.2020	01-12.2019
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	259 538,80	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	259 538,80	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
II. Inne koszty finansowe razem	0,00	0,00
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 35

Stan rezerw

	Stan na początek	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	455 884,00	0,00	0,00	0,00	455 884,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	114 063,95	3 721,38	26 321,35	0,00	91 463,98
a) długoterminowe	114 063,95	3 721,38	26 321,35	0,00	91 463,98
– naprawy gwarancyjne	114 063,95	3 721,38	26 321,35	0,00	91 463,98
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	569 947,95	3 721,38	26 321,35	0,00	547 347,98

Nota 36

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	01-06.2020	01-12.2019
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	1 881 654,00	1 879 862,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	1 869 262,00	1 869 262,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00

Nota 36

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01-06.2020	01-12.2019
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 869 262,00	1 869 262,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Inne	12 392,00	10 600,00
- k-645; polisa długoterminowa	12 392,00	10 600,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	1 983 183,28	73 032,36
	0,00	0,00
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	15 383,60	0,00
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Inne (VAT zawieszony; inne)	1 967 799,68	73 032,36
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	16 519,00	16 519,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	16 519,00	16 519,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	16 519,00	16 519,00
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- VAT	16 519,00	16 519,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00

Nota 36

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01-06.2020	01-12.2019
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 37

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	31 838,21	25 600,00	844 185,92	69 231,54	970 855,67
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	197 419,93	0,00	78 865,86	0,00	276 285,79
- nabycie	0,00	0,00	197 419,93	0,00	78 865,86	0,00	276 285,79
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	229 258,14	25 600,00	923 051,78	69 231,54	1 247 141,46
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	1 591,92	213,33	217 103,23	2 628,52	221 537,00
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	6 527,40	1 279,98	129 488,01	8 203,14	145 498,53
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	8 119,32	1 493,31	346 591,24	10 831,66	367 035,53
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	30 246,29	25 386,67	627 082,69	66 603,02	749 318,67
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	221 138,82	24 106,69	576 460,54	58 399,88	880 105,93
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	4,00	6,00	38,00	16,00	29,00

Nota 38

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Treść (nr działki, adres)	Powierzchnia (m2)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
SOTTA I SENGERA DZ.18/98	3357	3 240 853,66	0,00	0,00	3 240 853,66
WORONICZA DZ. 87/11	274	1 923 867,95	0,00	347 051,82	1 576 816,13
WERGILIUSZA	1	0,00	0,00	0,00	1 123,65
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 39

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	01-06.2020	01-12.2019
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	0,00	38 433,00
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM	0,00	38 433,00

Nota 40

Zapasy

	01-06.2020	01-12.2019
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	84 919 123,68	78 499 482,32
Produkty gotowe	5 503 744,46	8 202 182,83
Towary	15 232 606,41	5 273 920,49
Zaliczki na dostawy	3 973 433,97	2 020 543,18
RAZEM	109 628 908,52	93 996 128,82

Nota 41

Skutki realizacji przedsięwzięć deweloperskich dla umów o sprzedaż wyrobu gotowego

	01-06.2020	01-12.2019
Ogółem koszt wytworzenia przedsięwzięć deweloperskich w toku produkcji	0,00	78 499 482,32
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów na przyszłe zobowiązania w części przypadającej na sprzedaną nieruchomość	0,00	114 063,95

Nota 42

Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	526 729,81	0,00	0,00	526 729,81
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 42

Struktura należności krótkoterminowych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	925 589,87	0,00	0,00	925 589,87
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubez. społ.	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 43

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych (struktura własnościowa)

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Z tytułu dostaw i usług, w tym od:	0,00	0,00	0,00
a) jednostek zależnych	0,00	0,00	0,00

Nota 43

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych (struktura własnościowa) – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
b) jednostek współzależnych	0,00	0,00	0,00
c) jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
d) znaczącego inwestora	0,00	0,00	0,00
e) wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00	0,00
f) jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00
2. Inne, w tym od:	0,00	0,00	0,00
a) jednostek zależnych	0,00	0,00	0,00
b) jednostek współzależnych	0,00	0,00	0,00
c) jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
d) znaczącego inwestora	0,00	0,00	0,00
e) wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00	0,00
f) jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00
3. Dochodzone na drodze sądowej, w tym od:	0,00	0,00	0,00
a) jednostek zależnych	0,00	0,00	0,00
b) jednostek współzależnych	0,00	0,00	0,00
c) jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00
d) znaczącego inwestora	0,00	0,00	0,00
e) wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00	0,00
f) jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych ogółem	0,00	0,00	0,00

Nota 44

Zobowiązania długoterminowe wobec jednostki dominującej – struktura czasowa

Struktura czasowa	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tytułu umowy leasingu finansowego	Inne	Razem
od 1 roku do 3 lat						
początek okresu	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat						
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ponad 5 lat						
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem						
początek okresu	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 45

Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek – struktura czasowa

Struktura czasowa	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tytułu umowy leasingu finansowego	Inne	Razem
od 1 roku do 3 lat						
początek okresu	4 101 343,14	0,00	312 158,85	0,00	229 897,56	4 643 399,55
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat						
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ponad 5 lat						
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem						

Nota 45

Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek – struktura czasowa – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Struktura czasowa	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania z tytułu umowy leasingu finansowego	Inne	Razem
początek okresu	4 101 343,14	0,00	312 158,85	0,00	229 897,56	4 643 399,55
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 46

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
Yuniversal Podlaski Sp. z o.o.	Białystok	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00		do 2022-04-29		
Antoni Piekut	Białystok	0,00	2 583 000,00	0,00	407 119,70		do 2023-06-30		
Bank Spółdzielczy	Przysucha						2018-08-23 do 2021-09-30	Hipoteka umowna na nieruchomości, weksel in blanco, poręczenie Yuniversal Podlaski, pełnomocnictwo do rachunku, oświadczenie o poddaniu egzekucji	
		0,00	3 000 000,00	0,00	230 800,00				
SGB Bank	netto Warszawa						06.11.2019 do 30.09.2021	weksle własne in blanco wraz z deklaracjami wekslowymi, po jednym dla każdego z Banków, cesji z praw do rachunku bieżącego Kredytobiorcy otwartych w BI na potrzeby realizacji przedmiotowej inwestycji, cesji z praw do rachunku bieżącego Kredytobiorcy, przelewu wierzytelności z umowy ubezpieczenia (polis) nieruchomości, hipoteka umowna na zasadzie równego pierwszeństwa na zabezpieczenie spłaty kapitału kredytu, odsetek, opłat i prowizji oraz kosztów postępowania ustanowiona na prawie użytkownika wieczystego nieruchomości położonej w Warszawie przy ulicy Sotta "Sokoła" KW Nr WA5M/00440752 4	
		0,00	13 551 860,56	0,00	4 733 705,22				

Strona 40

Nota 46
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek – ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
		0,00	0,00	0,00	0,00				
Razem		0,00	25 123 860,56	0,00	7 355 994,41				

Nota 47

Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostki dominującej

	01-06.2020	01-12.2019
1. Kredyty i pożyczki, w tym:	320 559,62	1 728 982,81
- długoterminowe w okresie spłaty	320 559,62	1 728 982,81
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu dywidend	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	29 039,28
- do 12 miesięcy	0,00	29 039,28
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
5. Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
6. ...	0,00	0,00
7. ...	0,00	0,00
Razem	320 559,62	1 758 022,09

Nota 48

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

	01-06.2020	01-12.2019
1. Kredyty i pożyczki, w tym:	6 250 029,36	3 799 198,94
- długoterminowe w okresie spłaty	6 250 029,36	3 799 198,94
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu dywidend	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania finansowe, w tym:	82 768,95	175 018,07
- Rozrachunki z finansującym z tyt. leasingu	82 768,95	175 018,07
- ...	0,00	0,00
3. Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 144 939,73	8 894 097,72
- do 12 miesięcy	7 144 939,73	8 894 097,72
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
4. Zaliczki otrzymane na dostawy	89 260 911,69	72 117 171,15
5. Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
6. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub j.s.t. z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli	133 883,68	116 574,06
7. Inne (z tyt. wynagrodzeń; rozrachunki z pracownikami)	102 905,49	4 290,19
Razem	102 975 438,90	85 106 350,13

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy w PLN	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w walucie obcej	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty w PLN	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenie	Inne informacje, w tym informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszeniu istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego
Bank Spółdzielczy	Przysucha						2018-08-23 do 2021-09-30	Hipoteka umowna na nieruchomości, weksel in blanco, poręczenie Uniwersal Podlaski, pełnomocnictwo do rachunku, oświadczenie o poddaniu egzekucji	
ES Bank	Radomsko	0,00	3 000 000,00	0,00	923 200,00		do 2021-12-31	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową Uniwersal Podlaski sp. z o.o. oraz Antoniego Piekuta, Hipoteka umowna łączna do kwoty 6.600.000,00 zł na nieruchomościach: Kw. OL1E/00070264/1, lokal w Elku ul. Kochanowskiego 44/U12, lokal w Białymstoku ul. Fabryczna 8/US, Kw. Nr 811B/00228769/1, lokal w Suwałkach ul. J. Zawadzkiego 2/0.17, Kw. Nr 501S/00067555/1, nieruchomość w Mirczule Kw. Nr OL1C/00024151/1, nieruchomość Przewołu Kw. Nr OL1H/00029879/1, nieruchomość Kamionki Kw. Nr OL1g/00038672/1, nieruchomość Kamionki Kw. Nr OL1G/00045371/1, nieruchomość w Białymstoku ul. Przyszodnia 4, Kw. Nr 811B/00129760/1, cesja z praw z polisy ubezpieczenia, lokalu w Elku przy J. Kochanowskiego 44/U12, cesja z polisy ubezpieczenia, lokalu w Białymstoku przy ul. Fabrycznej 8/US, cesja z polisy ubezpieczenia, lokalu w Suwałkach ul. J. Zawadzkiego 2/0.17, pełnomocnictwo	
PFR		0,00	1 984 559,00	0,00	1 984 559,00		do 05.2021		
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00				
Razem		0,00	9 384 559,00	0,00	5 307 759,00				

YUNIVERSAL DEVELOPMENT Sp. z o.o.

02-797 Warszawa

7.2020 Komisji Edukacji Narodowej 48 lok. U7-8

tel. 22 436 84 30

NIP 542-295-55-34, REG. 200043977

KRS 0000244044

PREZES

mer Antoni Piekut

...Antoni Piekur

(podpis)

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący					
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		-2 704 540,32	0,00	-2 704 540,32	1 014 196,44	0,00	1 014 196,44
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce	art. 12 ust. 4 pkt 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwolnienie umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		0,00	0,00	0,00	3 666 842,10	0,00	3 666 842,10
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	74 586,09	0,00	74 586,09
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	2 356 160,13	0,00	2 356 160,13
Inne przychody operacyjne NPP aktualizacja wyceny aktywów wg wyceny podziwowej	art. 28 ust. 1 pkt 3	0,00	0,00	0,00	1 236 095,88	0,00	1 236 095,88
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		134 928,60	0,00	134 928,60	280 485,76	0,00	280 485,76
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	58,00	0,00	58,00	2 262,00	0,00	2 262,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	11,60	0,00	11,60	6 871,77	0,00	6 871,77
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	0,00	0,00	0,00	1 833,98	0,00	1 833,98
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłat na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne – do wysokości zarachowanej jako	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu przyjętej dla celów	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	9 173,83	0,00	9 173,83
wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe	art. 15 ust. 1	9 530,01	0,00	9 530,01	11 381,66	0,00	11 381,66
Amortyzacja śr. trw. – leasing	art. 15 ust. 6	125 328,99	0,00	125 328,99	141 956,14	0,00	141 956,14
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe koszty lat ubiegłych	art. 15 ust. 4d	0,00	0,00	0,00	28 162,71	0,00	28 162,71
25% poniesionych wydatków, z tytułu kosztów używania samochodu osobowego	art. 16 ust. 51	0,00	0,00	0,00	24 691,09	0,00	24 691,09
Wartość netto sprzedanych aktywów trwałych	art. 16 ust. 1 pkt 5	0,00	0,00	0,00	54 152,58	0,00	54 152,58

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		46 527,57	0,00	46 527,57	3 883 412,33	0,00	3 883 412,33
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	133 516,57	0,00	133 516,57
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego	art. 15e ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów	art. 16 ust. 1 pkt 57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
określonych w art. 12 kosztów nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	37 213,19	0,00	37 213,19	42 357,33	0,00	42 357,33
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów	art. 16 ust. 1 pkt 57b	5 593,00	0,00	5 593,00	5 593,00	0,00	5 593,00
określonych w art. 12 wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	3 721,38	0,00	3 721,38	63 747,26	0,00	63 747,26
odpisy aktualizujące wartość zapasów	art. 15 ust. 4 lit. e	0,00	0,00	0,00	3 617 881,46	0,00	3 617 881,46
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	20 316,71	0,00	20 316,71
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		252 821,85	0,00	252 821,85	339 786,26	0,00	339 786,26
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat)	art. 15c ust. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wypłacone wynagrodzenie naliczone w roku ubiegłym i ZUS	art. 15 ust. 4g	5 593,00	0,00	5 593,00	5 593,00	0,00	5 593,00
Raty leasingowe	art. 15 ust. 4d	220 907,50	0,00	220 907,50	244 754,67	0,00	244 754,67
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość nieumorzona samochodu wykupionego z leasingu	art. 15 ust. 4e	0,00	0,00	0,00	37 036,86	0,00	37 036,86
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Naprawy gwarancyjne z rozwiązanej rezerwy,	art. 15 ust. 4d	26 321,35	0,00	26 321,35	52 401,73	0,00	52 401,73
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	1 171 130,83	0,00	1 171 130,83
za rok 2018 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	1 171 130,83	0,00	1 171 130,83
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna)	art. 24b ust. 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		0,00	0,00	0,00	335,00	0,00	335,00
K. Podatek dochodowy		0,00	0,00	0,00	64,00	0,00	64,00

YUNIVERSAL DEVELOPMENT Sp. z o.o.

02-797 Warszawa

Al. Komisji Edukacji Narodowej 48 lok. U7-8

tel. 22 436 84 30

NIP 542-295-55-34, REG. 200043977

KRS 0000244044

Główna Księgowa

Romana Gaworzyk

YUNIVERSAL DEVELOPMENT SP. Z O.O.

PROKURENT

mgr inż. Wojciech Czyżewski

Strona 15

PREZES

mgr Antoni Piekut

