

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2022-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2023-03-28
Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych	
Kod Systemowy	SFJINZ (1)
Wersja Schemy	1-2
Wariant Sprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	OSTOJA TOWARZYSTWO FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba podmiotu	
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA
Miejscowość	WARSZAWA
Adres	
Kraj	PL
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA
Nazwa ulicy	UL. NOWOGRODZKA
Numer budynku	11

Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	00-513
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	6630Z
Identyfikator podatkowy NIP	1080005826
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000312067
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2022-01-01
Data do	2022-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak

<p>Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności</p>	<p>Tak</p>
<p>Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</p>	
	<p>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania. Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych</p>

dokonywane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi – 50%
- Inne wartości niematerialne i prawne – 20%-50%

Dla środków trwałych:

- Budynki i budowle – 2,5%-10%
- Urządzenia techniczne i maszyny – 10%-60% (2x30%)
- Środki transportu – 20%-40%
- Pozostałe środki trwałe – 10%-20%

Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa

krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

d. Zapasy

Nie dotyczy.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty

poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej, z tym, że wartość gotówki na rachunkach bankowych obejmuje także skapitalizowane odsetki od lokat, i na rachunku bieżącym. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną

**metod wyceny aktywów i pasywów
(także amortyzacji),**

akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych. \nKapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji. \n\nh. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania\nW przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: koszty ubezpieczeń i abonamentów czasowych.\nRezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. \nSpółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.\nDo rozliczeń

międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy

obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień

wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochody wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat. Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim sprzedaż usług zarządzania funduszami. Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy. Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników.

**ustalenia sposobu sporządzenia
sprawozdania finansowego**

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.

Bilans

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	3214243.72	2374181.66	0
• Aktywa trwałe	93734.7	62015.60	0
• • Wartości niematerialne i prawne	0	3175.52	0
• • • Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	-
• • • Wartość firmy	0	0	-

••• Inne wartości niematerialne i prawne	0	3175.52	-
••• Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	-
•• Rzeczowe aktywa trwałe	0	10958.46	0
••• Środki trwałe	0	10958.46	0
•••• grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	-
•••• budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	-
•••• urządzenia techniczne i maszyny	0	10958.46	-
•••• środki transportu	0	0	-
•••• inne środki trwałe	0	0	-
••• Środki trwałe w budowie	0	0	-
••• Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	-
•• Należności długoterminowe	39612.7	39612.7	0

••• Od jednostek powiązanych	0	0	-
••• Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	-
••• Od pozostałych jednostek	39612.7	39612.7	-
•• Inwestycje długoterminowe	0	0	0
••• Nieruchomości	0	0	-
••• Wartości niematerialne i prawne	0	0	-
••• Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
•••• w jednostkach powiązanych	0	0	0
••••• – udziały lub akcje	0	0	-
••••• – inne papiery wartościowe	0	0	-
••••• – udzielone pożyczki	0	0	-

••••• – inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	-
•••• w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
••••• – udziały lub akcje	0	0	-
••••• – inne papiery wartościowe	0	0	-
••••• – udzielone pożyczki	0	0	-
••••• – inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	-
•••• w pozostałych jednostkach	0	0	0
••••• – udziały lub akcje	0	0	-
••••• – inne papiery wartościowe	0	0	-
••••• – udzielone pożyczki	0	0	-

••••• - inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	-
••• Inne inwestycje długoterminowe	0	0	-
•• Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54122	8268.92	0
••• Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	54122	7608	-
••• Inne rozliczenia międzyokresowe	0	660.92	-
• Aktywa obrotowe	3120509.02	2312166.06	0
•• Zapasy	0	0	0
••• Materiały	0	0	-
••• Półprodukty i produkty w toku	0	0	-
••• Produkty gotowe	0	0	-
••• Towary	0	0	-
••• Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	-
•• Należności krótkoterminowe	200011.03	300402.91	0
••• Należności od jednostek powiązanych	0	0	0

•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0
••••• – do 12 miesięcy	0	0	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0	0	-
•••• inne	0	0	-
••• Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0
••••• – do 12 miesięcy	0	0	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0	0	-
•••• inne	0	0	-
••• Należności od pozostałych jednostek	200011.03	300402.91	0
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	200000	300000.9	0
••••• – do 12 miesięcy	200000	300000.9	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0	0	-

•••• z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	0	269	-
•••• inne	11.03	133.01	-
•••• dochodzone na drodze sądowej	0	0	-
•• Inwestycje krótkoterminowe	2881542.30	1977857.35	0
••• Krótkoterminowe aktywa finansowe	2881542.30	1977857.35	0
•••• w jednostkach powiązanych	0	0	0
••••• - udziały lub akcje	0	0	-
••••• - inne papiery wartościowe	0	0	-
••••• - udzielone pożyczki	0	0	-
••••• - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	-
•••• w pozostałych jednostkach	0	0	0

••••• – udziały lub akcje	0	0	-
••••• – inne papiery wartościowe	0	0	-
••••• – udzielone pożyczki	0	0	-
••••• – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	-
•••• Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2881542.30	1977857.35	0
••••• – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2876819.89	1977857.35	-
••••• – inne środki pieniężne	4722.41	0	-
••••• – inne aktywa pieniężne	0	0	-
••• Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	-
•• Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	38955.69	33905.8	-
• Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	-
• Udziały (akcje) własne	0	0	-

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	3214243.72	2374181.66	0
• Kapitał (fundusz) własny	2554144.46	2225375.90	0
• • Kapitał (fundusz) podstawowy	1100000	1100000	-
• • Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1744688.39	1087920.53	-
• • • – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	-
• • Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	-
• • • – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	-
• • Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	-

••• – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	-
••• – na udziały (akcje) własne	0	0	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych	-619312.49	-619312.49	-
•• Zysk (strata) netto	328768.56	656767.86	-
•• Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	660099.26	148805.76	0
•• Rezerwy na zobowiązania	578797.61	79064.75	0
••• Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	425	0	-
••• Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	15460	0	0
•••• – długoterminowa	15460	0	-
•••• – krótkoterminowa	0	0	-
••• Pozostałe rezerwy	562912.61	79064.75	0

•••• – długoterminowe	0	0	-
•••• – krótkoterminowe	562912.61	79064.75	-
•• Zobowiązania długoterminowe	0	0	0
••• Wobec jednostek powiązanych	0	0	-
••• Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	-
••• Wobec pozostałych jednostek	0	0	0
•••• kredyty i pożyczki	0	0	-
•••• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	-
•••• inne zobowiązania finansowe	0	0	-
•••• zobowiązania wekslowe	0	0	-
•••• inne	0	0	-
•• Zobowiązania krótkoterminowe	81301.65	69741.01	0

••• Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0
••••• – do 12 miesięcy	0	0	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0	0	-
••••• inne	0	0	-
••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0
••••• – do 12 miesięcy	0	0	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0	0	-
••••• inne	0	0	-

••• Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	81301.65	69741.01	0
•••• kredyty i pożyczki	0	0	-
•••• z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	-
•••• inne zobowiązania finansowe	0	0	-
•••• z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	29181.45	12028.35	0
••••• – do 12 miesięcy	29181.45	12028.35	-
••••• – powyżej 12 miesięcy	0	0	-
•••• zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	-
•••• zobowiązania wekslowe	0	0	-
•••• z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	50034.2	54276	-

•••• z tytułu wynagrodzeń	0	0	-
•••• inne	2086	3436.66	-
••• Fundusze specjalne	0	0	-
•• Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
••• Ujemna wartość firmy	0	0	-
••• Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
•••• – długoterminowe	0	0	-
•••• – krótkoterminowe	0	0	-
Rachunek zysków i strat			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
• Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2600000	2413333.33	-
•• – od jednostek powiązanych	0	0	-
•• Przychody netto ze sprzedaży produktów	2600000	2413333.33	-

• • Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0	0	-
• • Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	-
• • Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	-
• Koszty działalności operacyjnej	2287835.48	1721847.34	-
• • Amortyzacja	14133.98	31932.09	-
• • Zużycie materiałów i energii	11703.27	22988.03	-
• • Usługi obce	382649.85	366115.72	-
• • Podatki i opłaty, w tym:	27798.29	30535.51	-
• • • – podatek akcyzowy	0	0	-
• • Wynagrodzenia	1588251.94	1063884.68	-
• • Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	217670.15	170893.51	-

••• - emerytalne	86113.3	75605.63	-
•• Pozostałe koszty rodzajowe	45628	35497.8	-
•• Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	-
• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	312164.52	691485.99	0
• Pozostałe przychody operacyjne	11.03	387.89	-
•• Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	-
•• Dotacje	0	0	-
•• Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	-
•• Inne przychody operacyjne	11.03	387.89	-
• Pozostałe koszty operacyjne	1.09	3.58	-
•• Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	-
•• Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	-

• • Inne koszty operacyjne	1.09	3.58	-
• Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	312174.46	691870.30	0
• Przychody finansowe	53345.74	1131.77	-
• • Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	-
• • • Od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	-
• • • • – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	-
• • • Od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	-
• • • • – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	-
• • Odsetki, w tym:	53345.74	1131.77	-
• • • – od jednostek powiązanych	0	0	-

• • Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	-
• • • – w jednostkach powiązanych	0	0	-
• • Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	-
• • Inne	0	0	-
• Koszty finansowe	284.64	895.21	-
• • Odsetki, w tym:	0	0	-
• • • – dla jednostek powiązanych	0	0	-
• • Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	-
• • • – w jednostkach powiązanych	0	0	-
• • Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	-
• • Inne	284.64	895.21	-
• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	365235.56	692106.86	-

• Podatek dochodowy	36467	35339	-
• Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	-
• Zysk (strata) netto (I-J-K)	328768.56	656767.86	-
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2225375.9	1568608.04	-
• – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	-
• – korekty błędów	0	0	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2225375.9	1568608.04	-

• Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1100000	1100000	-
• • Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0	0	-
• • • • - wydania udziałów (emisji akcji)	0	0	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0	0	-
• • • • - umorzenia udziałów (akcji)	0	0	-
• • Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1100000	1100000	-
• Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1087920.53	1087920.53	-
• • Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	656767.86	0	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	656767.86	0	-

•••• – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	-
•••• – podziału zysku (ustawowo)	0	0	-
•••• – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	-
•••• przeznaczenie zysku	656767.86	0	-
••• zmniejszenie (z tytułu)	0	0	-
•••• – pokrycia straty	0	0	-
•• Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1744688.39	1087920.53	-
• Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	-

• • Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0	0	-
• • • • - zbycia środków trwałych	0	0	-
• • Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	-
• Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	-
• • Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	-
• Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	-
• • Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	-
• • • - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	-
• • • - korekty błędów	0	0	-

• • Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0	0	-
• • • • – podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	-
• • • zmniejszenie (z tytułu)	0	0	-
• • • • ZWIĘKSZENIE KAPITAŁU ZAPASOWEGO	0	0	-
• • Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	-
• • Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-619312.49	-619312.49	-
• • • – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	-
• • • – korekty błędów	0	0	-
• • Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-619312.49	-619312.49	-
• • • zwiększenie (z tytułu)	0	0	-

•••• – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	-
•• Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-619312.49	-619312.49	-
•• Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-619312.49	-619312.49	-
• Wynik netto	328768.56	656767.86	-
•• zysk netto	328768.56	656767.86	-
•• strata netto	0	0	-
•• odpisy z zysku	0	0	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2554144.46	2225375.90	0
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2554144.46	2225375.9	-
Rachunek przepływów pieniężnych			

Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
• • Zysk (strata) netto	328768.56	656767.86	-
• • Korekty razem	574916.39	-221279.05	0
• • • Amortyzacja	14133.98	31932.09	-
• • • Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	-
• • • Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0	-
• • • Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	-
• • • Zmiana stanu rezerw	499732.86	11806.23	-
• • • Zmiana stanu zapasów	0	0	-
• • • Zmiana stanu należności	100391.88	-195510.91	-

••• Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11560.64	-92266.65	-
••• Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-50902.97	22760.19	-
••• Inne korekty	0	0	-
•• Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	903684.95	435488.81	0
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
•• Wpływy	0	0	0
••• Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	-
••• Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	-

••• Z aktywów finansowych, w tym:	0	0	0
•••• w jednostkach powiązanych	0	0	-
•••• w pozostałych jednostkach	0	0	0
••••• - zbycie aktywów finansowych	0	0	-
••••• - dywidendy i udziały w zyskach	0	0	-
••••• - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	-
••••• - odsetki	0	0	-
••••• - inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	-
••• Inne wpływy inwestycyjne	0	0	-
•• Wydatki	0	4608.9	0
••• Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	4608.9	-

••• Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	-
••• Na aktywa finansowe, w tym:	0	0	0
•••• w jednostkach powiązanych	0	0	-
•••• w pozostałych jednostkach	0	0	0
••••• – nabycie aktywów finansowych	0	0	-
••••• – udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	-
••• Inne wydatki inwestycyjne	0	0	-
•• Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0	-4608.9	0
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
• Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
•• Wpływy	0	0	0

••• Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	-
••• Kredyty i pożyczki	0	0	-
••• Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	-
••• Inne wpływy finansowe	0	0	-
•• Wydatki	0	0	0
••• Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	-
••• Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	-
••• Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	-
••• Spłaty kredytów i pożyczek	0	0	-
••• Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	-

••• Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	-
••• Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	-
••• Odsetki	0	0	-
••• Inne wydatki finansowe	0	0	-
•• Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0	0	0
• Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	903684.95	430879.91	0
• Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	903684.95	430879.91	0
•• - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	-
• Środki pieniężne na początek okresu	1977857.35	1546977.44	0

• Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2881542.30	1977857.35	0
• • - 0 ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	-
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis			
Opis		INFORMACJA DODATKOWA	
Załączony plik			
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.		INFORDODOSTOJ.pdf	
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.			
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący	365235.56	
	Rok poprzedni	-	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
Pozostałe	Wartość łączna	0	
	z zysków kapitałowych	-	

(możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	4722.41
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów		Wartość łączna	39958.44
		z zysków kapitałowych	-

(trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok bieżący	z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
ubezpieczenie OC	Rok bieżący	Wartość łączna	37021.69
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	-
		Punkt	-
		Litera	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o	Rok bieżący	Wartość łączna	2936.75
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	-

wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	529669.09
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
rezerwa na wynagrodzenia	Rok bieżący	Wartość łączna	503536.5
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)	Artykuł	16
		Ustęp	-
		Punkt	-
	Rok poprzedni	Litera	-
		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	26132.59

Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna
z zysków kapitałowych			-
z innych źródeł przychodów			-
Rok poprzedni		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
		Wartość łączna	0

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna
z zysków kapitałowych			-
z innych źródeł przychodów			-
Rok poprzedni		Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	Rok bieżący	Wartość łączna	0
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem	Rok bieżący	917293	

dochodowym	Rok poprzedni	-
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący	82556
	Rok poprzedni	-

Wizualizacja sprawozdania