

**PRZEDSIĘBIORSTWO
TELEKOMUNIKACYJNE OPTOLAND
POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA**

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: PRZEDSIĘBIORSTWO TELEKOMUNIKACYJNE OPTOLAND POLSKA SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: Żurawia 43/, 00-680 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6110Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 7010281085

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000377828

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: Jednak na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie ma możliwości ich przewidzieć.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

- Środki trwałe. Wyceny dokonano wg cen nabycia z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych. Jednostka zalicza do środków trwałych i ujmuje w ewidencji środki trwałe o wartości jednostkowej ponad 10.000 zł. Stosuje się generalnie amortyzację liniową i stosuje stawki określone w załączniku do ustawy o podatku od osób prawnych.
- Środki trwałe w budowie – według kosztu wytworzenia.
- Inwestycje długoterminowe – według cen nabycia.
- Inwestycje krótkoterminowe – środki pieniężne w kasie i na rachunku wg wartości nominalnej,
- Należności i roszczenia, wyceniono w wartościach wymagających zapłaty.
- Zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty.
- Rezerwy na zobowiązania – rezerwa na zobowiązania nie tworzone.
- Kapitał podstawowy wyceniany jest wg wartości nominalnej.

Ustalenia wyniku finansowego:

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

1. Wyniku na działalności operacyjnej w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
2. Wyniku na działalności finansowej,

3. Wyniku operacji nadzwyczajnych,
4. Obowiązkowego obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

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

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Sprawozdanie Finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przejętych zasad (polityką) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania zgodnie z Zarządzeniami Zarządu:

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

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	3 620 099,49	3 717 069,55
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 913 879,49	2 010 849,55
1. Środki trwałe	1 913 879,49	2 010 849,55
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 681 485,00	1 681 485,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 187,50	70 437,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	132 873,48	162 180,18
d) środki transportu	46 333,51	73 096,87
e) inne środki trwałe		23 650,00
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	1 706 220,00	1 706 220,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 706 220,00	1 706 220,00
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 706 000,00	1 706 000,00
- udziały lub akcje	1 706 000,00	1 706 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach	220,00	220,00
- udziały lub akcje	220,00	220,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	8 867 696,37	8 855 225,38
I. Zapasy	2 488 264,79	2 378 531,22
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	1 329 025,22	1 185 632,42
3. Produkty gotowe		
4. Towary	1 153 239,57	1 186 898,80
5. Zaliczki na dostawy i usługi	6 000,00	6 000,00
II. Należności krótkoterminowe	5 075 335,01	5 551 523,69
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	594 653,34	217 175,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	594 653,34	217 175,92
- do 12 miesięcy	594 653,34	217 175,92
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	4 480 681,67	5 334 347,77
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	877 041,84	1 450 416,36
- do 12 miesięcy	877 041,84	1 450 416,36
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	102 225,00	888 141,62
c) inne	2 952 352,36	2 446 727,32
d) dochodzone na drodze sądowej	549 062,47	549 062,47
III. Inwestycje krótkoterminowe	942 217,52	891 198,25
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	942 217,52	891 198,25
a) w jednostkach powiązanych		

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	725 670,28	689 880,98
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	725 670,28	689 880,98
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	216 547,24	201 317,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	216 547,24	201 317,27
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	361 879,05	33 972,22
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	720 000,00	720 000,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	13 207 795,86	13 292 294,93

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 774 572,10	2 640 973,47
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	2 160 000,00	2 160 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 436 410,13	1 004 540,46
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-955 436,66	-955 436,66
VI. Zysk (strata) netto	133 598,63	431 869,67
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 433 223,76	10 651 321,46
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	3 776 475,10	3 221 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	3 776 475,10	3 221 000,00
a) kredyty i pożyczki	905 475,10	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 871 000,00	3 221 000,00
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 261 757,93	7 061 296,43
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		

- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 213 673,57	3 101 866,24
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 213 673,57	3 101 866,24
- do 12 miesięcy	2 213 673,57	3 101 866,24
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	4 048 084,36	3 959 430,19
a) kredyty i pożyczki	284 898,69	132 081,94
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 707 435,62	2 476 411,90
- do 12 miesięcy	2 707 435,62	2 476 411,90
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	114 291,95	101 058,84
h) z tytułu wynagrodzeń	195 071,76	319 839,98
i) inne	746 386,34	930 037,53
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	394 990,73	369 025,03
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	394 990,73	369 025,03
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	394 990,73	369 025,03
PASYWA RAZEM	13 207 795,86	13 292 294,93

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 265 269,12	20 321 377,87
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 035 959,02	18 951 154,56
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	143 392,80	731 078,37
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	85 917,30	639 144,94
B. Koszty działalności operacyjnej	13 133 803,56	18 883 997,48
I. Amortyzacja	116 835,05	114 689,95
II. Zużycie materiałów i energii	3 781 351,37	3 281 960,06
III. Usługi obce	7 370 020,19	13 176 067,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	32 344,46	44 924,84
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 352 109,89	1 190 757,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	252 667,05	219 374,72
- emerytalne	114 555,92	107 562,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	173 016,55	298 334,39
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	55 459,00	557 888,68
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	131 465,56	1 437 380,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	118 489,23	3 813,82
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	38 889,85	
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	79 599,38	3 813,82
E. Pozostałe koszty operacyjne	50 568,06	888 788,87
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		258 007,50
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		597 678,19
III. Inne koszty operacyjne	50 568,06	33 103,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	199 386,73	552 405,34
G. Przychody finansowe	10 913,92	1 145,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

II. Odsetki, w tym:	10 913,92	
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		1 145,82
H. Koszty finansowe	3 672,02	16 664,49
I. Odsetki, w tym:	342,79	11 724,63
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	3 329,23	4 939,86
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	206 628,63	536 886,67
J. Podatek dochodowy	73 030,00	105 017,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	133 598,63	431 869,67

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 640 973,47	1 249 103,80
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 640 973,47	1 249 103,80
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 640 973,47	1 249 103,80
1. Kapitał podstawowy	2 160 000,00	2 160 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 160 000,00	2 160 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 160 000,00	2 160 000,00
2. Kapitał zapasowy	1 436 410,13	1 004 540,46
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 004 540,46	1 004 540,46
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	431 869,67	
a) zwiększenie (z tytułu)	431 869,67	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)	431 869,67	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 436 410,13	1 004 540,46
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych	-955 436,66	-955 436,66
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-955 436,66	-1 107 469,89
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	955 436,66	1 107 469,89
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	955 436,66	1 107 469,89
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		152 033,23
podziału zysku		152 033,23
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	955 436,66	955 436,66
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-955 436,66	-955 436,66
6. Wynik netto	133 598,63	431 869,67
a) zysk netto	133 598,63	431 869,67
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 774 572,10	2 640 973,47
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 774 572,10	2 640 973,47

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	133 598,63	431 869,67
II. Korekty razem	-809 553,28	2 542 904,81
1. Amortyzacja	116 835,05	114 689,95
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	342,79	11 724,63
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-38 889,85	258 007,50
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-109 733,57	-1 329 937,81
7. Zmiana stanu należności	476 188,68	-59 540,48
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-952 355,25	3 528 404,24
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-301 941,13	19 556,78
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-675 954,65	2 974 774,48

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	100 000,00	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	100 000,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	80 975,14	300 312,82
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	80 975,14	160 312,82
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		140 000,00

a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		140 000,00
- nabycie aktywów finansowych		140 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	19 024,86	-300 312,82
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 143 758,00	240 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		240 000,00
2. Kredyty i pożyczki	1 143 758,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	471 598,24	2 897 117,78
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	121 255,45	106 393,15
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	350 000,00	2 779 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	342,79	11 724,63
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	672 159,76	-2 657 117,78
D. Przepływy pieniężne netto, razem	15 229,97	17 343,88
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	15 229,97	17 343,88
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	201 317,27	183 973,39
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	216 547,24	201 317,27
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	206 628,63	536 886,67
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	76 345,58	
Pozostałe		
składki ZUS umorzone (COVID-19) (art. 31zx)	76 345,58	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	287 459,08	230 509,19
Pozostałe		
odsetki karne (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	342,79	-2 387,38
koszty egzekucyjne (art. 16 ust. 1 pkt. 17)	40 772,71	30 271,70
koszty reprezentacji (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	116 395,61	145 849,53
25% wydatków związanych z użytkowaniem samochodów (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	40 748,68	38 295,06
podatek VAT (art. 16 ust. 1 pkt. 46 lit. b)	12 853,71	18 480,28
nieopłacone składki ZUS - umorzone (COVID-19) (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	76 345,58	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	125 940,00	
Pozostałe		
niezapłacone faktury VAT (art. 18f ust. 2)	125 940,00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	159 311,48	214 676,88
Pozostałe		
wypłacone wynagrodzenia (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	148 767,85	188 482,45
zapłacone składki ZUS (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. a)	10 543,63	26 194,43
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	384 370,65	552 718,98
K. Podatek dochodowy	73 030,00	105 017,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Marta Zofia Konieczna dnia 2021.07.22

Janusz Nowak dnia 2021.07.22

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja_dodatkowa_Optoland_Polska_2020_rok.pdf

Informacja_dodatkowa_Optoland_Polska_2020_rok.pdf

Sprawozdanie_Zarzadu_z_dzialalnosci_OPPL_2020_rok.pdf

Sprawozdanie_Zarzadu_z_dzialalnosci_OPPL_2020_rok.pdf