

Identyfikator podatkowy NIP / numer KRS
0000243441

SF-JMA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI MAŁEJ

Za okres:	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2018	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2018
Data sporządzenia:	Data (dzień - miesiąc - rok) 23-03-2019	
Precyzja kwot:	<input checked="" type="checkbox"/> złote <input type="checkbox"/> tysiące złotych	

DANE JEDNOSTKI			
DANE IDENTYFIKACYJNE			
Nazwa pełna INSTAL BEŁCHATÓW SP. Z O.O.			
DANE SIEDZIBY			
Województwo łódzkie	Powiat Bełchatów		
Gmina Kleszczów	Miejscowość Rogowiec		
ADRES SIEDZIBY			
Województwo łódzkie	Powiat Bełchatów	Gmina Kleszczów	
Ulica Instalacyjna	Nr domu 14		Nr lokalu
Miejscowość Rogowiec	Kod pocztowy 97-410	Poczta Rogowiec	
ADRES ZAGRANICZNY (opcjonalnie)			
Kraj	Ulica	Nr domu	Nr lokalu
Kod pocztowy	Miejscowość		
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO			
DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ			
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony		Data od: - -	Data do: - -
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym		Data od: 01-01-2018	Data do: 31-12-2018
INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA			
Zastosowane uproszczenia przewidziane dla jednostek małych Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U.z 2018r. poz 395,398,650,1629).			
Założenie kontynuacji działalności <input checked="" type="checkbox"/> Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej <input type="checkbox"/> Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności			
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności			
ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI			
Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.			
Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zasady wyceny .1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad: - programy komputerowe w tym operacyjne, niezależnie od wartości początkowej są ujmowane w ewidencji wartości niematerialnych i prawnych i umarzane metodą liniową w okresie 36 miesięcy. - pozostałe wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości do 3 500,00 zł. odpisuje się jednorazowo w koszty w miesiącu następnym po oddaniu do użytkowania, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych. 2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejsz			

zonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Środki trwałe o wartości początkowej do 3 500,00 zł i przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, wprowadza się do ewidencji bilansowej, natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej w miesiącu następującym po oddaniu do eksploatacji.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

3. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4 Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

5. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

7. Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy spółki.

8. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

9. Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa ustala się na dzień bilansowy po obowiązującym kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski .

5.14. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Ustalenie wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Aktywa trwałe	1 037 091,13	1 717 392,88	
I. Wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 037 091,13	1 717 392,88	
– środki trwałe	1 037 091,13	1 717 392,88	
– środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe			
IV. Inwestycje długoterminowe			
– nieruchomości			
– długoterminowe aktywa finansowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	6 012 498,97	5 219 662,55	
I. Zapasy	393 823,10	459 185,09	
II. Należności krótkoterminowe	4 210 202,50	3 148 731,40	
a) z tytułu dostaw i usług	3 495 313,50	3 148 731,40	
– do 12 miesięcy	3 319 601,75	3 088 610,17	
– powyżej 12 miesięcy	175 711,75	61 121,23	
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 297 327,34	1 582 173,23	
a) krótkoterminowe aktywa finansowe	1 297 327,34	1 582 173,23	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 281 327,34	1 396 101,26	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	111 146,03	29 572,83	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
AKTYWA RAZEM	7 049 590,10	6 937 055,43	

BILANS - PASYWA				
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze	
A. Kapitał (fundusz) własny	5 507 455,56	6 205 016,64		
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	509 600,00	509 600,00		
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 195 416,64	5 241 783,42		
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
VI. Zysk (strata) netto	802 438,92	453 633,22		
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 542 134,54	732 038,79		
I. Rezerwy na zobowiązania				
– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
II. Zobowiązania długoterminowe				
– z tytułu kredytów i pożyczek				
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 536 736,73	732 038,79		
a) z tytułu kredytów i pożyczek				
b) z tytułu dostaw i usług	1 278 201,72	453 113,93		
– Do 12 miesięcy	1 123 954,47	314 217,03		
– Powyżej 12 miesięcy	68 504,35	138 896,90		
c) fundusze specjalne	5 397,81	5 397,81		
IV. Rozliczenia międzyokresowe				
PASYWA RAZEM	7 049 590,10	6 937 055,43		

INSTAL Bełchatów sp. z o.o.
 97-427 Rogowiec, ul. Instalacyjna 14
 NIP 7692075755, Regon 100103843
 tel. 604 25 33 33

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 459 253,91	7 885 640,49	
I. Przychody netto ze sprzedaży	8 419 481,84	8 205 366,59	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-52 633,65	-319 726,10	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
B. Koszty działalności operacyjnej	8 233 972,97	7 947 030,65	
I. Amortyzacja	193 739,70	230 981,17	
II. Zużycie materiałów i energii	3 243 587,59	3 386 532,45	
III. Usługi obce	1 708 322,35	1 209 196,52	
IV. Wynagrodzenia	2 213 403,07	2 237 005,34	
V. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	438 723,08	451 106,21	
– emerytalne	207 873,20	360 326,66	
VI. Pozostałe koszty, w tym:	436 197,18	360 326,66	
– wartość sprzedanych towarów i materiałów	75 354,23	102 769,86	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	225 580,94	-61 390,16	
D. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	728 416,56	644 107,67	
– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
E. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	94 337,46	167 218,10	
– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
F. Przychody finansowe, w tym:	60 926,99	39 423,44	
I. Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:			
– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:			
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
G. Koszty finansowe, w tym:	79,11	1 289,63	
I. Odsetki, w tym:			
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
H. Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	920 207,92	453 633,22	
I. Podatek dochodowy	117 769,00		
J. Zysk (strata) netto (H - I)	802 438,92	463 633,22	

INFORMACJE DODATKOWE	
Opis załącznika	Nazwa pliku
inormacja	instal_inf.2018.pdf

INSTAL Bełchatów Sp. z o.o.
97-427 Rogowiec, ul. Instalacyjna 14
NIP 7692075755, Regon 100103843
tel. 604 25 33 33