

ZAKRES INFORMACJI WYKAZYWANYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM, O KTÓRYM MOWA W ART. 45 USTAWY, DLA JEDNOSTEK INNYCH NIŻ BANKI, ZAKŁADY UBEZPIECZEŃ I ZAKŁADY REASEKURACJI

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2018-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2018-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2019-03-13

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba

Województwo: Śląskie

Powiat: Cieszyński

Gmina: Ustroń

Miejscowość: Ustroń

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Śląskie

Powiat: Cieszyński

Gmina: Ustroń

Nazwa ulicy: Myśliwska

Numer budynku: 10

Nazwa miejscowości: Ustroń

Kod pocztowy: 43-450

Nazwa urzędu pocztowego: Ustroń

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 3600Z

KodPKD: 3700Z

Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS: 0000091989

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2018-01-01

Do: 2018-12-31

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
false

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości
true

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności
true

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Przyjęte zasady polityki rachunkowości w tym metody wyceny aktywów, pomiaru wyniku finansowego, sposobu sporządzania wyniku finansowego zawiera Zakładowy Plan Kont obowiązujący od 01.01.2011r. wprowadzony Zarządzeniem nr 1 z dnia 16.05.2011r. Prezesa Zarządu Dyrektora Generalnego Wodociągów Ziemi Cieszyńskiej Spółki z o.o w Ustroniu z późniejszymi zmianami.

Ewidencja obrotów magazynowych prowadzona jest ilościowo – wartościowo. Wycena zapasów następuje według cen zakupu i zasady pierwsze przyszło, pierwsze wyszło /FIFO/. W produkcji podstawowej nie występują zapasy półproduktów, produkcji w toku, produktów gotowych.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

WZC stosuje metodę liniową odpisów amortyzacyjnych przyjmując dla ewidencji księgowej stawki po-datkowe odpisów za wyjątkiem:

- dla sieci wodociągowych obowiązuje stawka odpisów amortyzacyjnych dla celów bilansowych i podatkowych w jednakowej wysokości 4%

- dla środków trwałych zaliczonych do grupy 580 – maszyny do robót ziemnych i fundamentowych oraz grupy 74 – pojazdy mechaniczne Klasyfikacji Środków Trwałych nabytych od 01.01.2018r. stosuje się stawkę amortyzacyjną dla celów bilansowych i podatkowych 10% przy jednoczesnym przeliczeniu (obniżeniu) stawek amortyzacyjnych dla istniejących na 01.01.2018r. środków trwałych w tych grupach KŚT w celu wydłużenia ich amortyzacji do 10 lat.

W uzasadnionych przypadkach zgodnie z polityką rachunkowości i będąc w zgodzie z przepisami podatkowymi WZC w momencie oddania do używania nowego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej przyjmuje obniżone stawki amortyzacyjne dla wniejszego oddania okresu ich ekonomicznej użyteczności.

ustalenia wyniku finansowego

WZC prowadzi ewidencję kosztów w układzie kont rodzajowych i stanowiskowych stosując porównawczy rachunek kosztów.Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych sporządzane jest metodą pośrednią.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono zgodnie z zał. nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	122 056 211,95	117 551 326,33
Aktywa trwałe	107 939 781,61	107 153 452,55
Wartości niematerialne i prawne	300 526,04	115 440,06
Inne wartości niematerialne i prawne	99 675,44	49 564,06
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	200 850,60	65 876,00
Rzeczowe aktywa trwałe	107 639 255,57	107 038 012,49

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Środki trwałe	104 792 237,52	105 843 922,97
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	844 979,64	844 979,64
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	99 844 053,70	101 380 396,68
urządzenia techniczne i maszyny	2 500 813,08	2 450 399,51
środki transportu	1 353 369,49	954 001,53
inne środki trwałe	249 021,61	214 145,61
Środki trwałe w budowie	2 847 018,05	1 194 089,52
Aktywa obrotowe	14 116 430,34	10 397 873,78
Zapasy	650 904,68	449 209,96
Materiały	637 019,66	447 890,86
Zaliczki na dostawy i usługi	13 885,02	1 319,10
Należności krótkoterminowe	3 723 475,40	2 908 491,98
Należności od pozostałych jednostek	3 723 475,40	2 908 491,98
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 755 946,61	2 166 884,62
- do 12 miesięcy	2 755 946,61	2 166 884,62
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	851 232,10	623 320,35
inne	116 296,69	118 287,01
Inwestycje krótkoterminowe	9 394 599,67	6 807 861,04
Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 394 599,67	6 807 861,04
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 394 599,67	6 807 861,04
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 611 499,67	6 535 613,67
- inne środki pieniężne	783 100,00	272 247,37
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	347 450,59	232 310,80
Pasywa razem	122 056 211,95	117 551 326,33
Kapitał (fundusz) własny	112 557 713,37	111 721 950,31
Kapitał (fundusz) podstawowy	106 704 000,00	104 663 000,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	1 689 203,14	1 702 568,88
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	3 330 747,17	5 237 433,78
Zysk (strata) netto	833 763,06	118 947,65
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 498 498,58	5 829 376,02
Rezerwy na zobowiązania	9 487,00	5 840,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 487,00	5 840,00
Zobowiązania długoterminowe	865 414,05	206 434,05
Wobec pozostałych jednostek	865 414,05	206 434,05
kredyty i pożyczki	865 414,05	206 434,05
Zobowiązania krótkoterminowe	7 803 667,04	4 759 416,30
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 671 707,76	4 581 745,85
kredyty i pożyczki	161 020,00	47 640,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 958 295,44	1 144 327,82
– do 12 miesięcy	1 958 295,44	1 144 327,82
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 583 062,16	1 601 030,50
z tytułu wynagrodzeń	556 491,36	586 366,80
inne	3 412 838,80	1 202 380,73
Fundusze specjalne	131 959,28	177 670,45
Rozliczenia międzyokresowe	819 930,49	857 685,67
Inne rozliczenia międzyokresowe	819 930,49	857 685,67
– długoterminowe	819 930,49	857 685,67

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	47 281 217,04	43 877 407,42
Przychody netto ze sprzedaży produktów	46 309 898,45	43 004 732,59

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	37 404,43	17 531,25
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	821 978,43	705 682,41
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	111 935,73	149 461,17
Koszty działalności operacyjnej	46 244 869,41	43 722 461,20
Amortyzacja	8 475 168,90	8 235 292,95
Zużycie materiałów i energii	8 427 111,37	7 517 727,27
Usługi obce	5 658 166,17	4 734 631,14
Podatki i opłaty, w tym:	6 585 120,59	6 302 200,53
– podatek akcyzowy	12 102,00	8 637,00
Wynagrodzenia	12 546 744,63	12 804 697,59
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 938 863,03	3 532 365,46
– emerytalne	1 298 723,47	365 873,96
Pozostałe koszty rodzajowe	517 145,85	471 915,92
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	96 548,87	123 630,34
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1 036 347,63	154 946,22
Pozostałe przychody operacyjne	149 844,46	150 710,40
Dotacje	22 783,81	4 399,81
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26 577,45	43 582,48
Inne przychody operacyjne	100 483,20	102 728,11
Pozostałe koszty operacyjne	181 835,72	183 507,87
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	11 395,77	56 303,60
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	63 121,43	45 230,90
Inne koszty operacyjne	107 318,52	81 973,37
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 004 356,37	122 148,75
Przychody finansowe	131 228,69	112 495,89
Odsetki, w tym:	131 228,69	112 495,89
Koszty finansowe	16 406,00	7 788,99

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Odsetki, w tym:	12 404,95	5 097,05
Inne	4 001,05	2 691,94
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 119 179,06	226 855,65
Podatek dochodowy	285 416,00	107 908,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	833 763,06	118 947,65

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	111 721 950,31	109 564 002,66
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	111 721 950,31	109 564 002,66
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	104 663 000,00	104 460 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 041 000,00	203 000,00
zwiększenie (z tytułu)	2 041 000,00	203 000,00
Zarejestrowane w bieżącym roku w KRS aporty z roku ubiegłego	2 039 000,00	0,00
Wniesienie aportów	2 000,00	203 000,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	106 704 000,00	104 663 000,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	1 702 568,88	1 732 101,20
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-13 365,74	-29 532,32
zmniejszenie (z tytułu)	13 365,74	29 532,32
Likwidacji środków trwałych	13 365,74	29 532,32
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 689 203,14	1 702 568,88
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5 237 433,78	2 956 890,56
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1 906 686,61	2 280 543,22
zwiększenie (z tytułu)	132 313,39	2 483 543,22
Wniesione ale nie zarejestrowane w KRS na dzień bilansowy aporty	0,00	2 039 000,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Podział zysku za poprzedni rok obrotowy	118 947,65	415 010,90
Przeniesienie z kapitału z aktualizacji wyceny	13 365,74	29 532,32
zmniejszenie (z tytułu)	2 039 000,00	203 000,00
Zarejestrowane w bieżącym roku w KRS aporty z roku ubiegłego	2 039 000,00	203 000,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 330 747,17	5 237 433,78
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	118 947,65	415 010,90
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	118 947,65	415 010,90
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	118 947,65	415 010,90
zmniejszenie (z tytułu)	118 947,65	415 010,90
Podział zysku	118 947,65	415 010,90
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	833 763,06	118 947,65
zysk netto	833 763,06	118 947,65
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	112 557 713,37	111 721 950,31
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	112 557 713,37	111 721 950,31

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	833 763,06	118 947,65
Korekty razem	8 029 760,29	7 836 353,37
Amortyzacja	8 480 418,35	8 235 292,95
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 592,05	3 951,92
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	17 862,77	58 256,17

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
Zmiana stanu rezerw	3 647,00	3 450,00
Zmiana stanu zapasów	-201 694,72	7 554,79
Zmiana stanu należności	-814 983,42	-445 168,83
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	688 813,23	70 304,30
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-152 894,97	-21 314,33
Inne korekty	0,00	-75 973,60
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	8 863 523,35	7 955 301,02
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Wpływy	4 651,78	18 301,19
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 351,78	16 049,60
Inne wpływy inwestycyjne	300,00	2 251,59
Wydatki	7 045 204,45	7 024 800,55
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 045 204,45	7 024 800,55
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 040 552,67	-7 006 499,36
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
Wpływy	820 000,00	254 074,05
Kredyty i pożyczki	820 000,00	254 074,05
Wydatki	56 232,05	54 594,32
Spłaty kredytów i pożyczek	47 640,00	50 642,40
Odsetki	8 592,05	3 951,92
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	763 767,95	199 479,73
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	2 586 738,63	1 148 281,39
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 586 738,63	1 148 281,39
Środki pieniężne na początek okresu	6 807 861,04	5 659 579,65
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	9 394 599,67	6 807 861,04
- o ograniczonej możliwości dysponowania	783 100,00	272 247,37

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

Dodatkowe informacje i objaśnienia znajdują się w załączonym pliku

Załączony plik

Dodatkoweinformacjeobjasnienia2018.pdf

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

	Rok bieżący
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 119 179,06
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 399,81
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	4 399,81
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	4 399,81
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	4 399,81
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	37 751,70
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	37 751,70
Naliczone odsetki od należności (Artykuł 12, Ustęp 4, Punkt 2, Litera)	4 396,33
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	4 396,33
Przychody z RMP dot. umorzonych pożyczek (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 3, Litera)	33 355,37
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	33 355,37
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	717,98
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	717,98
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	717,98

	Rok bieżący
z innych źródeł przychodów	717,98
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	425 469,23
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	425 469,23
Oszkodowanie za rozwiązanie stosunku pracy (Artykuł 15, Ustęp 1, Punkt , Litera)	9 729,40
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	9 729,40
Koszty powypadkowej naprawy samochodów bez AC (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 50, Litera)	7 550,58
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	7 550,58
Koszty amortyzacji środka trwałego finans. z dotacji wolnej od PDOOP (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 48, Litera)	4 399,81
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	4 399,81
Odpisy aktualizujące naliczone odsetki od należności (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 26, Litera a)	20 909,42
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	20 909,42
Należności uznane za nieściągalne (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 25, Litera)	3 689,41
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	3 689,41
Odpisy aktualizujące należności (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 26, Litera a)	38 522,60
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	38 522,60
ubezpieczenie OC Zarządu i innych osób (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 59, Litera)	4 500,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	4 500,00
Koszty reprezentacji (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 28, Litera)	10 762,81

	Rok bieżący
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	10 762,81
wpłaty na PFRON (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 36, Litera)	308 610,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	308 610,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	16 795,20
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	16 795,20
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	4 615,40
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	4 615,40
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	4 615,40
z innych źródeł przychodów	4 615,40
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	34 336,20
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	34 336,20
Koszty z art.12,13,18 PDOOF dot.12/17 zapłacone w 1.2018 (Artykuł 15, Ustęp 4g, Litera)	34 336,20
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	34 336,20
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	9 498,97
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	9 498,97
Koszty działalności leśnej (Artykuł 7, Ustęp 3, Punkt 3)	39 657,86
z innych źródeł przychodów	39 657,86

	Rok bieżący
Nieodpłatne służebności przesyłu (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 2, Litera)	27 500,00
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	27 500,00
Przychody z odszkodow. za naprawę samoch. bez ubezp AC(napr.NKUP) (Artykuł 12, Ustęp 4, Punkt 6, Litera a)	-7 333,55
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-7 333,55
Przychody z działalności leśnej (Artykuł 2, Ustęp 1, Punkt 2, Litera)	-9 490,84
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-9 490,84
Rozwiązanie odp. aktualiz. (NKUP w mom.utworz) wobec ich zapłaty (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 4, Litera e)	-26 577,45
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-26 577,45
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	-14 257,05
z zysków kapitałowych	0,00
z innych źródeł przychodów	-14 257,05
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	1 482 992,93
K. Podatek dochodowy	281 769,00