

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: 2019-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2020-07-14

KodSprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZlotych (kodSystemowy: SFJINZ (1) wersjaSchemy: 1-2)

WariantSprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy: Instytut Hodowli i Aklimatyzacji Roślin Państwowy Instytut Badawczy

Siedziba

Województwo: Mazowieckie

Powiat: Warszawski zachodni

Gmina: Błonie

Miejscowość: Radzików

Adres

Adres

Kraj: PL

Województwo: Mazowieckie

Powiat: Warszawski zachodni

Gmina: Błonie

Nazwa ulicy: -

Numer budynku: -

Numer lokalu: -

Nazwa miejscowości: Radzików

Kod pocztowy: 05-870

Nazwa urzędu pocztowego: Błonie

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD: 7219Z (BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W DZIEDZINIE POZOSTAŁYCH NAUK PRZYRODNICZYCH I TECHNICZNYCH)

Identyfikator podatkowy NIP: 5290007029

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Od: 2019-01-01

Do: 2019-12-31

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

true

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 - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie jednostkowych sprawozdań oraz ksiąg rachunkowych Instytutu Centrali oraz Zakładów Doświadczalnych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości ustalona i wprowadzona do stosowania postanowieniami zarządzenia nr 1/D/2017 z dnia 02.01.2017 r. Dyrektora IHAR-PIB obejmującą: 1) zasady i sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych to jest: a.wykaz ksiąg rachunkowych (zbiorów tworzących księgi rachunkowe), b. dokumentację systemu przetwarzania danych przy użyciu komputera, c. zakładowy plan kont 2) system ochrony danych i ich zbiorów, 3) wzór sprawozdania finansowego obejmujący wszystkie wymagane formularze, spełniający wymogi przepisów art.4 i odpowiednio rozdziału 5-tego ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.z 2013 r.,poz.330, z późniejszymi zmianami) 4) Zakłady Doświadczalne Hodowli i Aklimatyzacji Roślin - PIB sporządziły sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2019 jak jednostka Centralna według aktualnego wzoru.

ustalenia wyniku finansowego

Zgodnie z art. 47 Ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. i Zakładowymi zasadami polityki rachunkowości instytutu w wariantcie kalkulacyjnym.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostki centralnej i oddziałów terenowych, które nie sporządzają samodzielnie sprawozdań finansowych, oraz Zakładów Doświadczalnych IHAR-PIB, które są oddziałami sporządzającymi samodzielnie sprawozdania finansowe. Na łączne sprawozdanie finansowe Instytutu składają się dane wynikające z następujących jednostkowych sprawozdań finansowych: 1) jedno stkowe sprawozdanie finansowe - jednostka centralna IHAR-PIB w Radzikowie wraz z oddziałami naukowymi w Boninie, Bydgoszczy, Jadwisinie, Młochowie, Poznaniu. 2) jednostkowe sprawozdanie finansowe - Zakład Doświadczalny Bartązek. 3) jednostkowe sprawozdanie finansowe - Zakład Doświadczalny Bonin. 4) jednostkowe sprawozdanie finansowe - Zakład Doświadczalny Grodkowice. 5) jednostkowe sprawozdanie finansowe - Zakład Doświadczalny Niezychowice. 6) jednostkowe sprawozdanie finansowe - Zakład Doświadczalny Oleśnica Mała. 7) jednostkowe sprawozdanie finansowe - Zakład DOświadczalny Radzików.

pozostałe

Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości: 1) wartości niematerialne i prawne ujęto w księgach wg cen ich nabycia lub poniesionych na nie kosztów. Odpisów amortyzacyjnych

dokonuje się w okresie 2-letni metodą liniową w sporadycznych wypadkach okres ten uległ wydłużeniu, ale nie ma to istotnego wpływu na wynik finansowy. 2) środki trwałe ujmowane w księgach rachunkowych w wartości początkowej stanowiącej cenę nabycia lub wytworzenia, pomniejszonej o dotychczasowe odpisy amortyzacyjne. środki trwałe umarżane są według zasad ustalonych w ustawie o podatku od osób prawnych. Przykładowe stawki amortyzacyjne : - budynki - według okresu, budowle - 2,5 do 4,5%, maszyny i urządzenia techniczne oraz urządzenia produkcyjne - 10 do 17%, środki transportu - 20%, komputery - 30%, 3) środki trwałe w budowie ujmowane w wysokości ogółu kosztów ich wytworzenia, 4) inwestycje długoterminowe (długoterminowe aktywa trwałe) w cenie nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości, 5) zapasy materiałów w cenie nabycia (zakupu). Wartości zapasów ustala się w oparciu o - materiały i towary cenę zakupu przy zastosowaniu metody FIFO, zakup materiałów i towarów odpisywany jest w ciężar kosztów w momencie wydania ich do zużycia, 6) należności, roszczenia i zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub finansowych - zależnie od rodzaju należności. Należności i zobowiązania wyrażane w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu NBP, ustalonego dla danej waluty na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs. Różnice powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. Instytut stosuje podatkowe rozliczenie różnic kursowych. 7) rezerwy, tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa - zobowiązania, których kwotę można w wiarygodny sposób oszacować. Rezerwy na świadczenia emerytalne i jubileuszowe wycenia się na koniec każdego roku obrotowego. 8) inwestycje krótkoterminowe wg wartości nominalnej. 9) podatek dochodowy - zgodnie z art. 17 ust.1 pkt. 4e oraz ust. 1b Ustawy o p.d.o.p Instytut nie tworzy rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. 10) fundusze własne i rezerwy wg wartości nominalnej. 11) wynik finansowy brutto koryguje bieżący podatek dochodowy. 12) zasady wyceny bilansowej w jednostkach wchodzących w skład IHAR-PIB były jednolicie stosowane.

Bilans

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	303 600 489,20	213 567 943,33	0,00
Aktywa trwałe	270 941 893,90	169 290 786,55	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	5 624,57	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	172 724 039,15	71 117 484,73	0,00
Środki trwałe	171 503 661,57	70 055 511,34	0,00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	120 495 922,69	16 985 571,75	0,00
budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 154 980,68	43 812 820,34	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	4 046 562,01	4 943 437,26	0,00
środki transportu	3 105 092,86	2 004 704,41	0,00
inne środki trwałe	1 701 103,33	2 308 977,58	0,00
Inne środki trwałe	493 448,76	665 977,58	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Inwentarz żywy	1 207 654,57	1 643 000,00	0,00
Środki trwałe w budowie	1 220 377,58	1 061 973,39	0,00
Inwestycje długoterminowe	98 088 096,71	98 048 841,03	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	98 088 096,71	98 048 841,03	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	96 927 700,00	96 927 700,00	0,00
- udziały lub akcje	96 927 700,00	96 927 700,00	0,00
w pozostałych jednostkach	1 160 396,71	1 121 141,03	0,00
- udziały lub akcje	914 560,58	852 238,60	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	245 836,13	268 902,43	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	129 758,04	118 836,22	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	129 758,04	118 836,22	0,00
Aktywa obrotowe	32 658 595,30	44 277 156,78	0,00
Zapasy	13 807 903,33	12 512 451,35	0,00
Materiały	3 080 613,94	2 774 500,77	0,00
Półprodukty i produkty w toku	5 066 416,43	4 385 397,12	0,00
Produkty gotowe	3 870 658,71	3 893 053,46	0,00
Towary	1 787 785,00	1 459 300,00	0,00
Inwentarz żywy	1 787 785,00	1 459 300,00	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	2 429,25	200,00	0,00
Należności krótkoterminowe	5 347 563,54	5 457 445,57	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	396 918,70	396 568,70	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	181 918,70	181 568,70	0,00
- do 12 miesięcy	181 918,70	181 568,70	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
inne	215 000,00	215 000,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	4 950 644,84	5 060 876,87	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 580 990,90	2 344 761,51	0,00
– do 12 miesięcy	2 580 990,90	2 340 828,15	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	3 933,36	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 825 663,69	2 371 993,11	0,00
inne	543 990,25	344 122,25	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	13 126 457,84	25 867 474,96	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 126 457,84	25 867 474,96	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 126 457,84	25 867 474,96	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 126 457,84	25 866 674,96	0,00
– inne środki pieniężne	0,00	800,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	376 670,59	439 784,90	0,00
Pasywa razem	303 600 489,20	213 567 943,33	0,00
Kapitał (fundusz) własny	271 278 523,22	176 945 209,30	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	163 170 533,07	163 170 533,07	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	130 289,92	128 582,27	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	2 491 799,42	2 493 507,07	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	2 491 799,42	2 493 507,07	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	11 152 586,89	14 354 164,20	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	11 152 586,89	14 354 164,20	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-619 717,83	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	94 953 031,75	-3 201 577,31	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 321 965,98	36 622 734,03	0,00
Rezerwy na zobowiązania	4 728 958,73	9 287 554,74	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 087 570,01	4 200 105,40	0,00
- długoterminowa	2 284 374,05	3 385 697,25	0,00
- krótkoterminowa	803 195,96	814 408,15	0,00
Pozostałe rezerwy	1 641 388,72	5 087 449,34	0,00
- długoterminowe	1 388 388,81	4 972 393,58	0,00
- krótkoterminowe	252 999,91	115 055,76	0,00
Zobowiązania długoterminowe	1 200 317,84	1 110 845,49	0,00
Wobec pozostałych jednostek	1 200 317,84	1 110 845,49	0,00
kredyty i pożyczki	1 133 601,36	1 019 061,83	0,00
inne	66 716,48	91 783,66	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	6 807 104,66	4 577 488,59	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2 502,46	4 536,10	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 502,46	4 536,10	0,00
- do 12 miesięcy	2 502,46	4 536,10	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 559 660,80	4 353 659,09	0,00
kredyty i pożyczki	765 063,44	775 583,10	0,00
inne zobowiązania finansowe	10 986,24	15 112,36	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 767 534,89	2 556 598,36	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- do 12 miesięcy	4 767 534,89	2 556 598,36	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	2 000,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	602 604,52	602 713,87	0,00
z tytułu wynagrodzeń	287 345,20	235 295,73	0,00
inne	126 126,51	166 355,67	0,00
Fundusze specjalne	244 941,40	219 293,40	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	244 941,40	219 293,40	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	19 585 584,75	21 646 845,21	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	19 585 584,75	21 646 845,21	0,00
- długoterminowe	17 015 915,12	16 322 948,35	0,00
- krótkoterminowe	2 569 669,63	5 323 896,86	0,00

Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	59 750 154,68	59 245 349,20	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	59 641 347,71	59 078 233,41	0,00
Przychody ze sprzedaży działalności gospodarczej	6 611 259,53	6 433 293,62	0,00
Przychody netto ze sprzedaży działalności statutowej, badawczo- rozwojowej	27 598 853,37	28 702 897,96	0,00
Przychody netto ze sprzedaży działalności rolniczej	25 431 234,81	23 942 041,83	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	108 806,97	167 115,79	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	54 708 716,70	55 532 791,37	0,00
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	54 633 136,78	55 396 115,07	0,00
Koszt sprzedaży działalności gospodarczej	5 040 031,06	4 815 196,22	0,00
Koszt sprzedaży działalności statutowej, badawczo-rozwojowej	27 136 716,07	28 230 747,10	0,00
Koszt sprzedanych produktów działalności rolniczej	22 456 389,65	22 350 171,75	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	75 579,92	136 676,30	0,00
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	5 041 437,98	3 712 557,83	0,00
Koszty ogólnego zarządu	11 766 960,23	13 260 083,56	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-6 725 522,25	-9 547 525,73	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	105 925 114,18	1 473 157,70	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	104 780 015,01	17 790,94	0,00
Dotacje	99 019,46	132 471,12	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 361,40	33 400,00	0,00
Inne przychody operacyjne	1 040 718,31	1 289 495,64	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	6 902 053,61	137 921,67	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 700,03	40 054,38	0,00
Inne koszty operacyjne	6 900 353,58	97 867,29	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	92 297 538,32	-8 212 289,70	0,00
Przychody finansowe	6 561 590,47	5 261 177,23	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	6 452 140,00	5 100 477,00	0,00
od jednostek pozostałych, w tym:	6 452 140,00	5 100 477,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	6 452 000,00	5 100 000,00	0,00
Odsetki, w tym:	107 221,35	160 617,95	0,00
Inne	2 229,12	82,28	0,00
Koszty finansowe	3 822 614,04	163 799,84	0,00
Odsetki, w tym:	3 794 635,83	140 745,95	0,00
Inne	27 978,21	23 053,89	0,00
Zysk (strata) brutto (I+J-K)	95 036 514,75	-3 114 912,31	0,00
Podatek dochodowy	83 483,00	86 665,00	0,00
Zysk (strata) netto (L-M-N)	94 953 031,75	-3 201 577,31	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	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)	176 945 209,30	180 146 786,61	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	176 945 209,30	180 146 786,61	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	163 170 533,07	163 170 533,07	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	163 170 533,07	163 170 533,07	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	128 582,27	104 346,51	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 707,65	24 235,76	0,00
zwiększenie (z tytułu)	1 707,65	24 235,76	0,00
Z funduszu aktualizacji wyceny	1 707,65	24 235,76	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	130 289,92	128 582,27	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	2 493 507,07	2 517 742,83	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-1 707,65	-24 235,76	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	1 707,65	24 235,76	0,00
– zbycia środków trwałych	1 707,65	24 235,76	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	2 491 799,42	2 493 507,07	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	14 354 164,20	13 676 308,43	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-3 201 577,31	677 855,77	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	677 855,77	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	3 201 577,31	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	11 152 586,89	14 354 164,20	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 201 577,31	677 855,77	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	677 855,77	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	677 855,77	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	677 855,77	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 201 577,31	0,00	0,00
– korekty błędów	-619 717,83	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 821 295,14	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
zmniejszenie (z tytułu)	3 201 577,31	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	619 717,83	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-619 717,83	0,00	0,00
Wynik netto	94 953 031,75	-3 201 577,31	0,00
zysk netto	94 953 031,75	0,00	0,00
strata netto	0,00	3 201 577,31	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	271 278 523,22	176 945 209,30	0,00
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	271 278 523,22	176 945 209,30	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	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	94 953 031,75	-3 201 577,31	0,00
Korekty razem	-112 089 682,73	1 003 174,60	0,00
Amortyzacja	5 360 001,46	5 386 500,20	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-6 396 425,07	-5 107 488,26	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-361 174,63	-37 200,20	0,00
Zmiana stanu rezerw	-4 558 596,01	143 889,36	0,00
Zmiana stanu zapasów	-1 295 451,98	-592 285,89	0,00
Zmiana stanu należności	-7 536 264,97	-3 774 290,17	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 878 532,92	4 984 523,35	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 016 150,52	-2 892 755,12	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Inne korekty	-105 033 259,30	2 892 281,33	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-17 005 756,35	-2 198 402,71	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	7 197 781,47	5 555 380,97	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	670 829,06	285 840,16	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	6 526 952,41	5 269 540,81	0,00
w pozostałych jednostkach	6 526 952,41	5 269 540,81	0,00
- zbycie aktywów finansowych	33 988,70	27 889,50	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	6 452 140,00	5 100 432,00	0,00
- odsetki	40 823,71	141 219,31	0,00
Wydatki	3 158 521,20	2 975 295,95	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 872 911,80	2 969 388,45	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	233 644,63	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	32 457,05	5 907,50	0,00
w pozostałych jednostkach	32 457,05	5 907,50	0,00
- nabycie aktywów finansowych	32 457,05	5 907,50	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	19 507,72	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	4 039 260,27	2 580 085,02	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	1 011 425,06	1 253 814,14	0,00
Kredyty i pożyczki	1 011 080,00	1 252 971,63	0,00
Inne wpływy finansowe	345,06	842,51	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Wydatki	785 946,10	865 692,88	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	670 356,04	690 769,36	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	15 624,04	35 967,68	0,00
Odsetki	99 865,02	138 955,84	0,00
Inne wydatki finansowe	101,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	225 478,96	388 121,26	0,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-12 741 017,12	769 803,57	0,00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-12 741 017,12	769 803,57	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	25 867 474,96	25 097 671,39	0,00
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	13 126 457,84	25 867 474,96	0,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 460 664,21	2 906 624,94	0,00

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia jednostki

Załączony plik

Infddod2019.pdf

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	95 036 514,74	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	31 837 189,05	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Dywidendy otrzymane (Artykuł 7, Ustęp 1)	6 452 314,00	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Przychody działalności rolniczej (Artykuł 2, Ustęp 1, Punkt 1)	25 384 251,06	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	623,99	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	107 495 137,09	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Nieodpłatne przeniesienie własności gruntu od Agencji Rządowej (Artykuł 12, Ustęp 4, Punkt 14)	104 218 000,00	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
RMK przychodów w równowartości amortyzacji środków trwałych z dotacji (-) (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 1)	53 200,95	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Dopłaty bezpośrednie do gruntów należne za 2019 r (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 1)	2 482 246,18	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Przychody do wysokości P.W.U.G (Artykuł 12, Ustęp 1)	727 762,13	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	13 927,83	

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	3 224 012,09	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Korekta naliczenia szacunkowego dopłat bezpośrednich za 2018 r (-) (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 1)	37 590,18	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Dotacja ujęta na RMK (+) (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 1)	157 793,69	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Niewykorzystana dotacja Postęp Biologiczny i Program Wieloletni zwrócona w roku następnym (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 1)	113 175,78	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Korekta grantów zagranicznych do zrealizowanych kasowo (-) (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 1)	200 702,36	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Korekta Grantów MEiN zrealizowanych kasowo (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 1)	407 798,16	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Dopłaty naliczone w roku 2018 - zrealizowane kasowo w 2019 R (+) (Artykuł 12, Ustęp 1, Punkt 1)	2 797 464,82	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	62 796 178,19	

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Amortyzacja nieużytkowanych środków trwałych (Artykuł 16c, Ustęp 5)	117 010,29	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Koszty sfinansowane z dotacji, grantów (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 58)	24 059 686,70	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 37)	36 471,93	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Odpisy na PFRON (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 36)	157 058,36	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Amortyzacja od P.W.U.G i pozostała amortyzacja NKUP (dotycząca działalności statutowej) (Artykuł 16c,b, Ustęp 1)	2 174 280,52	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Koszty działalności rolniczej (Artykuł 2, Ustęp 1, Punkt 1)	36 133 435,37	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	118 235,02	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	4 229 952,16	
z zysków kapitałowych	0,00	

	Rok bieżący	Rok poprzedni
z innych źródeł przychodów	0,00	
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe (różnica na leasingu) (Artykuł 17b, Ustęp 1)	217 437,62	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Utworzone rezerwy/rozwiązane, wykorzystane (+) (Artykuł 16, Ustęp 1, Punkt 27)	4 558 596,01	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Nieopłacone do ZUS składki w części finansowej przez płatników składek niefinansowane z dotacji (Artykuł 15, Ustęp 4, Litera h)	108 001,23	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	3 205,00	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	11 899,45	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
ZUS zapłacony w 2020 r. a zarachowany w koszty w roku ubiegłym (Artykuł 15, Ustęp 4, Litera h)	114 899,45	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
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:	22 940 595,97	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Przychody wolne od podatku (pkt 47 dotacje, granty itp.) (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 47)	22 784 149,82	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
Przychody wolne od podatku (pkt 23 i 24 - granty zagraniczne) (Artykuł 17, Ustęp 1, Punkt 23,24)	156 446,15	
z zysków kapitałowych	0,00	
z innych źródeł przychodów	0,00	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	439 387,00	456 131,00
K. Podatek dochodowy	83 483,00	86 665,00