



mPay S.A.
ul. Jasna 1/lok. 421
00-013 Warszawa

"MPAY"
SPÓŁKA AKCYJNA

INFORMACJA DODATKOWA
Z OKRES
OD 01.01.2019 DO 31.12.2019 ROKU

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	Tytuł	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki	Razem		
			Koszty zakończonych prac rozwojowych	Patenty i licencje	Pozostałe				
Wartość brutto									
1	Bilans otwarcia	0,00	8 005 665,16	2 217 729,80	100 163,13	0,00	10 323 558,09		
2	Zwiększenia	0,00	1 229 832,34	3 905,11	0,00	0,00	1 233 737,45		
a	zakup	0,00	0,00	3 905,11	0,00	0,00	3 905,11		
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
e	przyjęcie z niezak. prac rozw. - nakłady z BO	0,00	1 105 279,02	0,00	0,00	0,00	1 105 279,02		
f	przyjęcie z niezak. prac rozw. - nakłady rok 2019	0,00	124 553,32	0,00	0,00	0,00	124 553,32		
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
f	inne (korekty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Bilans zamknięcia	0,00	9 235 497,50	2 221 634,91	100 163,13	0,00	11 557 295,54		
Umorzenie									
5	Bilans otwarcia	0,00	6 463 292,65	1 656 488,67	100 163,13	0,00	8 219 944,45		
6	Zwiększenia	0,00	221 461,55	228 338,98	0,00	0,00	449 800,53		
a	amortyzacja za okres	0,00	221 461,55	228 338,98	0,00	0,00	449 800,53		
b	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	Bilans zamknięcia	0,00	6 684 754,20	1 884 827,65	100 163,13	0,00	8 669 744,98	Nakłady na WNiP nie zakończone na dzień bilansowy	Razem poz w bilansie WNiP
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	1 542 372,51	561 241,13	0,00	0,00	2 103 613,64	275 752,63	2 379 366,27
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	2 550 743,30	336 807,26	0,00	0,00	2 887 550,56	791 817,00	3 679 367,56

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	138 599,72	0,00	21 149,58	159 749,30
2	Zwiększenia	0,00	0,00	11 239,08	0,00	0,00	11 239,08
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zakup	0,00	0,00	11 239,08	0,00	0,00	11 239,08
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	149 838,80	0,00	21 149,58	170 988,38

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	109 087,36	0,00	21 149,58	130 236,94
2	Zwiększenia	0,00	0,00	15 423,33	0,00	0,00	15 423,23
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	0,00	15 423,23	0,00	0,00	15 423,23
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	124 510,69	0,00	21 149,58	145 660,27
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	29 512,36	0,00	0,00	29 512,36
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	25 328,11	0,00	0,00	25 328,11

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Nie występuje

Lp.	Tytuł	Wartość bilansowa na 31.12.2019 r.		Wartość bilansowa na 31.12.2018 r.	
		Najem, dzierżawa	Leasing fin. i oper.	Najem, dzierżawa	Leasing fin. i oper.
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Spółka wynajmuje:

Pomieszczenia biurowe w Warszawie, ul. Jasna 1 lok. 421, wynajmowane na podstawie umowy najmu od Krajowej Rady Spółdzielczej
Pomieszczenie biurowe i magazynowe w Częstochowie, ul. Brzeźnicka 46b, wynajmowane na podstawie umowy najmu od Grupy „Lew” S.A
Wartość środków trwałych nie jest znana.

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.
1	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze:	0,00
a	w tym z tytułu leasingu	0,00
2	Inne środki trwałe pozabilansowe	0,00
RAZEM		0,00

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	11 239,08
a	poniesione nakłady inwestycyjne	11 239,08
3	Zmniejszenia	11 239,08
a	przekazane na środki trwałe	11 239,08
b	przeksięgowano w koszty sprzedaży ŚT	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nota Nr 3

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2019 r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2018 r.
		stan na 31.12.2019 r.	stawka podatku		stan na 31.12.2018 r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	1 010 571,25	19%	192 009,00	2 397 848,27	19%	455 592,00
a	Składki ZUS	15 261,44	19%	2 899,67	13 439,42	19%	2 553,49
b	Wynagrodzenia i inne świadczenia	18 799,66	19%	3 571,94	16 383,52	19%	3 112,87
c	Nie wypłacone delegacje	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
d	Odsetki niezapłacone dostawcom i pożyczkodawcom	66 408,46	19%	12 617,61	50 213,54	19%	9 540,57
e	Odpisy aktualizujące zapasy	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
f	Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych	669 497,94	19%	127 204,61	2 317 401,91	19%	440 306,52
g	Koszty dotyczące kontraktów długoterminowych	240 603,13	19%	45 714,59	0,00	19%	0,00
h	Naliczone ujemne różnice kursowe od należności lub środków pieniężnych	0,62	19%	0,12	409,88	19%	77,88
2	Odniesionych na kapitał własny	-88 000,00	19%	-16 720,00	-2 070 598,00	19%	-393 414,00
a	Rozwiązanie aktywów z tytułu straty podatkowej	-88 000,00	19%	-16 720,00	-2 070 598,00	19%	-393 414,00
RAZEM STAN W BILANSIE		922 571,74	X	175 289,00	327 250,27	X	62 178,00

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	62 178,00
2	Zwiększenia (tytuły)	129 831,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	129 831,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
3	Zmniejszenia (tytuły)	16 720,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	16 720,00
-		
4	Bilans zamknięcia	175 289,00

Zmiany w stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	91 186,00
2	Zwiększenia (tytuły)	169 427,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	169 427,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
3	Zmniejszenia (tytuły)	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
4	Bilans zamknięcia	260 613,00

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2019 r.	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2018 r.
		stan na 31.12.2019 r.	stawka podatku		stan na 31.12.2018 r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	1 371 646,06	19%	260 613,00	479 927,70	19%	91 186,00
a	Należności z tytułu odsetek	202,85	19%	38,54	0,00	19%	0,00
b	Aktualizacja inwestycji - wycena akcji	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
c	Amortyzacja księgową wolniejszą od podatkowej	421 443,21	19%	80 074,21	307 851,70	19%	58 491,80
d	Należne przychody/bonusy od operatorów	950 000,00	19%	180 500,00	172 076,00	19%	32 694,44
e	Naliczone różnice kursowe	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
f	Naliczone odszkodowania	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
g	Inne	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
a		0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM		1 371 646,06	X	260 613,00	479 927,70	X	91 186,00

Nota Nr 4

Zapasy według grup rodzajowych na 31.12.2019 r.

Lp.	Zapasy	Zapasy				Razem
		Materiały	Produktu gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
Razem zapasy (1-4)		0,00	0,00	38 978,79	0,00	38 978,79
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Towary	0,00	0,00	38 978,79	0,00	38 978,79
3	Zapasy pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Odpisy aktualizujące na koniec okresu (wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Towary w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	38 978,79	0,00	38 978,79

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2019 r.

Razem zapasy	Wartość na koniec okresu zapasów (w wartości brutto) zalegających			
	Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
Razem zapasy	0,00	0,00	39 529,46	0,00
do roku	0,00	0,00	38 978,73	0,00
powyżej roku do 2 lat	0,00	0,00	79,04	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	471,69	0,00
powyżej 3 lat do 4 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 4 lat	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 5

Należności długo- i krótkoterminowe

Należności długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.			Stan na 31.12.2018 r.		
		wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto	wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto
1	Należności długoterminowe razem	99 262,67	202,85	99 059,82	75 015,82	0,00	75 015,82
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	99 262,67	0,00	99 262,67	75 015,82	0,00	75 015,82
-	z tytułu kaucji	99 262,67	0,00	99 262,67	75 015,82	0,00	75 015,82

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.			Stan na 31.12.2018 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto - bilansowa	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto - bilansowa
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	699 334,43	0,00	699 334,43	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	699 334,43	0,00	699 334,43	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	699 334,43	0,00	699 334,43	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	278 801,83	0,00	278 801,83	1 974 395,68	0,00	1 974 395,68
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	155 293,13	0,00	155 293,13	1 656 645,49	0,00	1 656 645,49
	-do 12 miesięcy	155 293,13	0,00	155 293,13	1 656 645,49	0,00	1 656 645,49
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	120 309,17	0,00	120 309,17	143 659,40	0,00	143 659,40
c	inne	3 199,53	0,00	3 199,53	174 090,79	0,00	174 090,79
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		978 136,26	0,00	978 136,26	1 974 395,68	0,00	1 974 395,68

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	854 319,96	0,00	854 319,96
a	od jednostek powiązanych	699 334,43	0,00	699 334,43
b	od pozostałych jednostek	154 985,53	0,00	154 985,53
2	przeterminowane, z tego :	307,60	0,00	307,60
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 30 dni	0,00	0,00	0,00
	31- 90	0,00	0,00	0,00
	91-180	0,00	0,00	0,00
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	307,60	0,00	307,60
	do 30 dni	35,99	0,00	35,99
	31-90	253,82	0,00	253,82
	91-180	17,79	0,00	17,79
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
RAZEM		854 627,56	0,00	854 627,56

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie odpisów aktualizacyjnych na należności	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
a	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 6

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów rodzajowych	72 098,10	183 478,26
a	Ubezpieczenia	5 291,92	5 252,50
b	Usługi elektroniczne i komputerowe, usługi testów	44 759,21	35 509,56
c	Licencje księgowe	1 311,03	1 507,49
d	Usługi związane z NewConnect	3 214,43	2 525,25
e	Utrzymanie domen i reklamy	494,81	472,06
f	Opłaty patentowe	16 576,70	15 279,01
g	Rozliczenie dotacji z UE	0,00	122 819,89
h	Pozostałe	450,00	112,50
2	Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów pozostałych	0,00	0,00
a	Odsetki dotyczące leasingu rozliczane w czasie	0,00	0,00
b	Prowizje bankowe rozliczane międzyokresowo	0,00	0,00
3	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	4 619 738,93	4 623 463,41
a	Koszty dot. własnych znaków towarowych	1 007,97	796,74
b	Niezakończone prace rozwojowe	4 618 730,96	4 622 666,67
4	Kontrakty rozliczane w czasie	950 000,00	0,00
Razem		5 641 837,03	4 806 941,67

Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	Koszty rodzajowe rozlicz. dłużej niż 1 rok - rozliczenie dotacji z UE	0,00	0,00
2	Pozostałe dot.znaków towarowych i podpis kwalifikowany	7 573,67	5 300,68
RAZEM		7 573,67	128 977,05

Nota Nr 6 a

Inwestycje długo i krótkoterminowe

STRUKTURA INWESTYCJI DŁUGO I KRÓTKOTERMINOWYCH			
Lp.	Wyszczególnienie w bilansie	Opis	Stan na dzień
			31.12.2019 r.
1	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:		0,00
a	<i>w jednostkach powiązanych</i>		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
2	Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:		917 756,58
a	<i>w jednostkach powiązanych</i>		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
b	<i>w pozostałych jednostkach</i>		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
c	<i>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>		917 756,58
-	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	specyfikacja w Nocie nr 34	6 234,50
-	- inne środki pieniężne	środki pieniężne na „Portmonetkach”	911 522,08
-	- inne aktywa pieniężne		0,00
3	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00

Nota Nr 7

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

KAPITAŁ ZAKŁADOWY NA 31.12.2019 ROK						
Seria/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość 1 akcji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy
Seria A	na okaziciela	zwykle	11 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria B	na okaziciela	zwykle	2 800 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria C	na okaziciela	zwykle	14 400 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria D	na okaziciela	zwykle	1 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria E	na okaziciela	zwykle	1 800 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria F	na okaziciela	zwykle	3 200 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria G	na okaziciela	zwykle	1 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria H	na okaziciela	zwykle	600 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria I	na okaziciela	zwykle	600 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria J	na okaziciela	zwykle	2 150 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria K	na okaziciela	zwykle	1 450 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria L	na okaziciela	zwykle	4 800 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria M	na okaziciela	zwykle	4 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
			48 800 000	0,15		
Kapitał zakładowy razem	7 320 000,00					

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2019 rok

Akcjonariusz	Wartość nominalna akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów	Liczba akcji
GRUPA "LEW" SPÓŁKA AKCYJNA	6 668 701,50	91,10%	91,10%	44 458 010
POZOSTALI	651 298,50	8,90%	8,90%	4 341 990
SUMA	7 320 000,00	100,00%	100,00%	48 800 000

Nota Nr 8

Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Tytuł	31.12.2019 r.
I	Wynik finansowy	13 904,17
1	wynik finansowy za bieżący okres sprawozdawczy	13 904,17
2	nie podzielony wynik z lat ubiegłych	0,00
II	Proponowany podział wyniku finansowego (tytuły) :	13 904,17
1	dywidenda	0,00
2	przekazanie na kapitał zapasowy	0,00
3	przekazanie na kapitał rezerwowy	0,00
4	przekazanie na pokrycie strat z lat ubiegłych	13 904,17
5	inne	0,00

Nota Nr 9

Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.			Stan na 31.12.2018 r.		
		wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto	wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto
II	Zobowiązania krótkoterminowe razem	6 664 365,39	116 622,00	6 547 743,39	5 244 603,85	50 279,42	5 194 324,43
I	Zobowiązania od jednostek powiązanych, z tego:	4 285 955,15	116 622,00	4 169 333,15	3 342 009,88	50 213,54	3 291 796,34
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
	-do 12 miesięcy	3 179 333,15	0,00	3 179 333,15	2 301 796,34	0,00	2 301 796,34
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	1 106 622,00	116 622,00	990 000,00	1 040 213,54	50 213,54	990 000,00
2	Zobowiązania od pozostałych jednostek, z tego:	2 378 410,24	0,00	2 378 410,24	1 902 593,97	65,88	1 902 528,09
a	kredyty i pożyczki	398 225,58	0,00	398 225,58	497 855,84	0,00	497 855,84
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
	-do 12 miesięcy	869 259,27	0,00	869 259,27	700 387,60	65,88	700 321,72
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	84 000,32	0,00	84 000,32	75 254,56	0,00	75 254,56
h	z tytułu wynagrodzeń	72 408,13	0,00	72 408,13	62 464,80	0,00	62 464,80
i	inne	954 516,94	0,00	954 516,94	566 631,17	0,00	566 631,17
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Naliczone odsetki	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	3 021 947,17	0,00	3 021 947,17
a	od jednostek powiązanych	2 369 751,85	0,00	2 369 751,85
b	od pozostałych jednostek	652 195,32	0,00	652 195,32
2	przeterminowane, z tego :	1 026 645,25	0,00	1 026 645,25
a	od jednostek powiązanych	809 581,30	0,00	809 581,30
	do 30 dni	91 465,05	0,00	91 465,05
	31-90	711 481,73	0,00	711 481,73
	91-180	6 634,52	0,00	6 634,52
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	217 063,95	0,00	217 063,95
	do 30 dni	76 374,77	0,00	76 374,77
	31-90	129 809,93	0,00	129 809,93
	91-180	9 784,55	0,00	9 784,55
	181-365	1 094,70	0,00	1 094,70
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
RAZEM		4 048 592,42	0,00	4 048 592,42

Nota Nr 9 a

Wykaz kredytów, pożyczek i innych zobowiązań

Lp.	Rodzaj pożyczki/ kredytu/zobowiązania	Kwota umowna (w PLN)	Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2019 r. (PLN)	Część krótkoterminowa (PLN)	Część długoterminowa (PLN)	Zabezpieczenie spłaty
1	Kredyt w rachunku bieżącym	do kwoty 399.000,00	398 225,58	398 225,58	0,00	1) wymagany obrót nie mniej niż 1 197 000,00 zł kwartalnie 2) weksel in blanco
2	Pożyczka od Grupa "Lew" S.A.	kwota 790.000,00	883 026,49	883 026,49	0,00	weksel in blanco
3	Pożyczka od Grupa "Lew" S.A.	kwota 200.000,00	223 595,51	223 595,51	0,00	weksel in blanco
RAZEM			1 504 847,58	1 504 847,58	0,00	X

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki

Nie występują

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota łączna zobowiązania na 31.12.2018 r.	Kwota zabezpieczenia	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywów)
1				
RAZEM		0,00	0,00	

Wykaz udzielonych przez Banki na 31.12.2019 r. gwarancji bankowych zabezpieczonych na majątku Spółki

Nie występują

Lp.	Beneficjent gwarancji	Kwota	Okres obowiązania	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywów)
1				
2				
RAZEM		0,00		

Nota Nr 10

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2019 r.	Stan na 31.12.2018 r.
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	Długoterminowe	0,00	0,00
a	Rozliczenie otrzymanych dotacji	0,00	0,00
-	Krótkoterminowe	0,00	0,00
a	Rozliczenie otrzymanych dotacji	0,00	0,00
a	Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Wykaz grup zobowiązań pozabilansowych

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych, bowiem nie udzielała poręczeń ani gwarancji.

Nota Nr 11

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2019 r.	01.01.-31.12.2018 r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	9 489 276,17	6 519 772,22
a	Sprzedaż usług	8 539 276,17	6 519 772,22
b	Sprzedaż produktów	0,00	0,00
c	Wycena kontraktów rozliczanych w czasie	950 000,00	0,00
2	Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	3 389 355,89	3 737 304,57
a	Sprzedaż towarów	3 389 355,89	3 737 304,57
b	Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM		12 878 632,06	10 257 076,79

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2019 r.	01.01.-31.12.2018 r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	9 489 276,17	4 829 156,30
-	kraj	9 489 276,17	5 918 461,22
-	zagranica	0,00	601 311,00
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 389 355,89	2 018 766,01
-	kraj	3 389 355,89	3 737 304,57
-	zagranica	0,00	180 000,00
RAZEM		12 878 632,06	6 847 922,31

Nota Nr 12

Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2019 r.	01.01.-31.12.2018 r.
a	Amortyzacja	465 223,86	460 358,41
b	Zużycie materiałów i energii	45 234,33	70 562,84
c	Usługi obce	7 824 120,66	5 327 777,92
d	Podatki i opłaty	56 313,46	11 728,95
e	Wynagrodzenia	757 906,79	789 992,81
f	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	96 059,85	122 260,32
g	Pozostałe koszty rodzajowe	175 525,22	184 994,49
1	Koszty według rodzaju razem	9 420 384,17	6 967 675,74
2	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 263 880,88	3 267 907,37
3	Koszty działalności operacyjnej razem	12 684 265,05	10 235 583,11

Nota Nr 13

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2019 r.	01.01.-31.12.2018 r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	188,61
a	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	188,61
b	wartość sprzedanych i zlikwidowanych netto aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Dotacje	0,00	0,00
a	dotacje otrzymane	0,00	0,00
b	refundacje wynagrodzeń osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	1 517,39	7 437,53
a	otrzymane odszkodowania i zwroty z polis	0,00	0,00
b	odpisane zobowiązania przedawnione	0,00	0,00
c	otrzymane zasądzone koszty sądowe	0,00	0,00
d	uzyskane kary umowne	0,00	0,00
e	należne odszkodowania	0,00	0,00
f	zaokrąglenia rozrachunków i z tyt. VAT, ZUS wraz z korektą VAT itp.	1 408,88	5 009,53
g	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
h	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
i	otrzymane należności - spisane wcześniej z ksiąg	0,00	0,00
j	otrzymane nagrody w konkursach	0,00	0,00
k	nadwyżki inwentaryzacyjne i reklamacyjne	0,00	54,00
l	inne przychody operacyjne z tytułu rozliczenia „Portmonetek”	0,00	0,00
m	inne przychody operacyjne	108,51	2 374,00
RAZEM		1 517,39	7 626,14

Nota Nr 14

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2019 r.	01.01.-31.12.2018 r.
1	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
a	odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00
b	odpis z tytułu utraty wartości zapasów	0,00	0,00
2	Inne, w tym:	28 288,25	7 024,96
a	niedobory niezawinione	87,74	0,00
b	należności przedawnione	0,00	0,00
c	należności umorzone objęte postępowaniem egzekucyjnym	0,00	0,00
d	reklamacje towarów	0,00	
e	koszty postępowania sądowego i komorniczego	679,49	521,74
f	zakaz konkurencji	27 500,00	5 000,00
g	korekta podatku VAT wynikająca ze struktury i różn. zaokr. podatk., ZUS itp.	6,22	3,22
h	VAT nkup od spisanych należności i niepotw. FV koryg.	0,00	0,00
i	Przekazane darowizny	0,00	1 500,00
j	zaniechane inwestycje	0,00	0,00
k	pozostałe (uzgodnienie rozrachunków, zaokrąglenia)	14,80	0,00
RAZEM		28 288,25	7 024,96

Nota Nr 15

Przychody finansowe - odsetki za 2019 r.

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki - w Spółce traktowane jako działalność operacyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności	9,30	202,85	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki</i>	9,30	202,85	0,00	0,00
4	Środki pieniężne	2 510,70	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki bankowe</i>	2 510,70	0,00	0,00	0,00
5	Inne aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM ODSETKI		2 520,00	202,85	0,00	0,00
		2 722,85			

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2019 r.	01.01.-31.12.2018 r.
1	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	605,51	0,00
a	różnice zaokrągleń	0,00	0,00
b	różnice kursowe (nadwyżka dodatnich nad ujemnymi)	605,51	0,00
c	provizje otrzymane	0,00	0,00
d	rozwiązane odpisy na koszty fin. (odsetki)	0,00	0,00
RAZEM		605,51	0,00

Nota Nr 16

Koszty finansowe - odsetki za 2019 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	51 015,88	33 417,87	32 990,59	0,00
a	<i>kredyty i pożyczki</i>	45 482,90	33 417,87	32 990,59	0,00
b	<i>dłużne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
c	<i>odsetki - kontrahenci</i>	4 425,10	0,00	0,00	0,00
d	<i>odsetki budżetowe</i>	1 107,88	0,00	0,00	0,00
e	<i>odsetki umorzone od należności</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
f	<i>odsetki - leasing</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a	<i>kredyty i pożyczki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
b	<i>dłużne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
c	<i>zobowiązania finansowe inne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM ODSETKI		51 015,88	33 417,87	32 990,59	0,00
		117 424,34			

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2019 r.	01.01.-31.12.2018 r.
1	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	18 028,98
2	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	0,00	18 028,98
a	koszty pozyskania kapitału	0,00	0,00
b	koszty gwarancji bankowych	0,00	0,00
c	różnice kursowe - nadwyżka ujemnych różnic nad dodatnimi	0,00	3 513,01
d	provizje od kredytów	0,00	14 515,97
e	odpisy aktualizujące odsetki naliczone kontrahentom	0,00	0,00
f	koszty poręczeń kredytów	0,00	0,00
RAZEM		0,00	18 028,98

Nota Nr 17

Podatek dochodowy za 2019 rok

Lp.	Treść	na 31.12.2019
I.	Przychody wg ewidencji księgowej	12 883 477,81
1.	Przychody ze sprzedaży	12 878 632,06
2.	Przychody finansowe	3 328,36
3.	Pozostałe przychody operacyjne	1 517,39
II.	Zmiany przychodów w stosunku do ewidencji księgowej	-778 470,85
1.	Rozliczenie dotacji	0,00
2.	Naliczone odsetki	-202,85
3.	Wycena kontraktów rozliczanych w czasie	-950 000,00
4.	Przychody ze sprzed. doliczone w poprzednich okresach statystycznie realizacja 2019r	172 076,00
5.	Zapłacone odsetki wpływ na konto	0,00
6.	Zwrot kosztów sądowych (zalicz. wcześniej jako koszty NKUP)	0,00
7.	Różnice kursowe wycena w 2018r.	-344,00
III.	Przychody podatkowe (I+II)	12 105 006,96
IV.	Koszty wg ewidencji księgowej	12 829 977,64
1.	Koszty działalności operacyjnej	12 684 265,05
2.	Pozostałe koszty operacyjne	28 288,25
3.	Koszty finansowe	117 424,34
4.	Koszty wytworzenia na własne potrzeby jednostki	0,00
V.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ogółem z tego :	499 692,01
1.	Amortyzacja samochodów w leasingu	0,00
2.	Amortyzacja WNiP i ST NKUP	53 934,96
3.	Ubezpieczenie z tyt.OC Zarządu	3 699,96
4.	Koszty dotyczące lat ubiegłych i inne NKUP	7 907,00
5.	Podatek od podwyższenia kapitału	0,00
6.	Skł. Organizacyjne, ubezp. Sam. > 20.000 EUR	240 603,13
7.	Koszty reprezentacji	517,27
8.	Upominki dla kontrahentów	137,40
9.	Koszty zw. z delegacjami	881,27
10.	Naliczone w 2019, a niezapłacone odsetki od pożyczek i in. zobowiązań	66 408,46
11.	Podatki i opłaty VAT NKUP	52,33
12.	Pozostałe koszty rodzajowe NKUP dotyczące rozliczenia dotacji (wg tabelki)	89 686,74
13.	Odsetki zapłacone do budżetu	1 107,88
14.	Zawiązane rezerw na zobowiązania (persaldo BO i BZ)	0,00
15.	Koszty dot kontraktów długoterminowych	240 603,13
16.	ZUS zapłacony w m-cach następnych	15 261,44
17.	Wynagrodzenia osobowe, wypłacone po terminie wypłaty	0,00
18.	Wynagrodzenia brutto , wypłacone w nast. m-cu dot. um.bezosobowych	18 799,66
19.	Ryczałty samochodowe - wypłacone w miesiącu następnym	0,00
20.	Różnice kursowe ujemne- wycena 2019r.	0,62
21.	Darowizny	0,00
22.	Pozostałe koszty operacyjne (kary, upomnienia, spisane zobowiązania)	693,89
VI.	Tytuły zwiększające koszty uzyskania	197 415,35
1.	Rezerwa 2018- usługa wykonana w 2019	0,00
2.	ZUS dotyczący 2018 zapłacony w 2019	13 439,42
3.	Wynagrodzenia bezosobowe brutto 2018, wypłacone 2019	16 383,52
4.	Koszty dot. zatorów płatniczych 2018 zapłacone w 2019	0,00
5.	Amortyzacja podatkowa	167 526,53
6.	Odsetki naliczone w 2018 zapłacone w 2019r.	65,88
VII.	Koszty uzyskania przychodów (IV-V+VI)	12 527 700,99
VIII.	Dochód bilansowy	53 500,17
IX.	Dochód- Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (III-VII)	-422 694,03
X.	Strata z lat ubiegłych możliwa do odliczenia w roku bieżącym	0,00
XI.	Podatek dochodowy bieżący należny	0,00
XII.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-129 831,00
XIII.	Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego	169 427,00
XIV.	Podatek dochodowy odroczonego	39 596,00
XV.	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS na 31.12.2019 r.	39 596,00
XVI.	Razem wynik netto wykazany w RZiS na 31.12.2019 r.	13 904,17

Nota Nr 18

Informacja o działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania

Spółka nie zaniechała ani też nie przewiduje zaniechać żadnej działalności.

Nota Nr 19

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środki trwałe na własne potrzeby

Nie występuje.

Nota Nr 20

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia w roku następnym
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	803 056,08	500 000,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota Nr 21

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych w etatach
2019 ROK		
1	Pracownicy ogółem, z tego:	13,48
a	- na stanowiskach robotniczych	0,00
b	- umysłowi, w tym :	13,48
-	- kadra kierownicza	3,58
2018 ROK		
1	Pracownicy ogółem, z tego:	11,60
a	- na stanowiskach robotniczych	0,00
b	- umysłowi, w tym :	11,60
-	- kadra kierownicza	3,45

Nota Nr 22

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę (dla każdej grupy osobno)

1	ZARZĄD	
	Wynagrodzenia z umów o pracę	0,00
	Wynagrodzenia - powołanie uchwałą WZA	120 000,00
	Wynagrodzenia - umowy cywilnoprawne, o dzieło	0,00
	ZARZĄD razem	120 000,00
2	RADA NADZORCZA razem	48 000,00
	Razem wynagrodzenie	168 000,00

Nota Nr 23

Informacje o wynagrodzeniach netto, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych audytorom

<i>Za rok</i>	<i>Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego</i>	<i>Kwota netto</i>
2019	Biuro Biegłych Rewidentów "REWIZ" ul. Cystersów 12/39 31-553 Kraków	8 000,00
2018	Biuro Biegłych Rewidentów "REWIZ" ul. Cystersów 12/39 31-553 Kraków	8 000,00
<i>Za rok</i>	<i>Pozostałe usługi</i>	<i>Kwota netto</i>
2019	-	-
2018	-	-

Nota Nr 24

Pożyczki dla członków Zarządu i organów nadzoru

Spółka nie udzielała pożyczek członkom Zarządu ani członkom Rady Nadzorczej.

Nota Nr 25

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W sprawozdaniu finansowym roku obrotowego nie zostały ujęte informacje, dotyczące znaczących zdarzeń z lat ubiegłych.

Nota Nr 26

Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia, które wymagałyby ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za rok 2019.

Nota Nr 27

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W 2019 r Spółka nie podjęła wspólnych przedsięwzięć z innym podmiotem.

Nota Nr 28

Inne istotne kwestie

Spółka jest jednostką zależną w Grupie Kapitałowej Grupa „Lew” S.A.

Nota Nr 29

Informacje o transakcjach w 2019 roku z jednostkami powiązаныmi wraz z saldami na 31.12.2019 r.(w PLN)

Lp.	Nazwa jednostki	Otrzymane pożyczki wraz z odsetkami (należne)	Należności	Zobowiązania	Przychody ze sprzedaży towarów	Przychody ze sprzedaży usług	Koszty finansowe- z tyt. odsetek od pożyczek	Zakup środków trwałych i WNIIP/ prace rozwojowe	Koszty - zakup towarów	Koszty - zakup materiałów i wyposażenia	Koszty - zakup usług	Pozostałe koszty rodzajowe
1	Grupa „Lew” S.A.	1 106 622,00	699 334,43	3 179 333,15	0,00	1 753 168,94	66 408,46	790 000,00	3 263 880,88	373,71	59 041,99	3 096,59
RAZEM		1 106 622,00	699 334,43	3 179 333,15	0,00	1 753 168,94	66 408,46	790 000,00	3 263 880,88	373,71	59 041,99	3 096,59

Nota Nr 30

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

Nie wystąpiły

Nota Nr 31

Porównywalność danych finansowych

Sprawozdanie finansowe za rok 2019 jest porównywalne ze sprawozdaniem za rok poprzedni.

Nota Nr 32

Możliwość kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Nota Nr 33

Wyliczenie wskaźnika EBIT+DL

Definicja wskaźnika

Wskaźnik EBIT oznacza wskaźnik EBIT Spółki powiększony o amortyzację zarachowaną w koszty Spółki w danym roku obrotowym.

$$\text{EBIT} + \text{DL} = \text{EBIT} + \text{A} + \text{D} + \text{L} \quad (\text{wzór})$$

Oznaczenia symboli we wzorze:

- EBIT Wynik operacyjny
- A amortyzacja
- D opłaty dzierżawne (jeżeli brak amortyzacji)
- L opłaty leasingowe zaliczone w koszty (jeżeli brak amortyzacji)

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2019 r.	01.01 - 31.12.2018 r.
1	EBIT- wynik operacyjny	167 596,15	22 094,86
2	A- amortyzacja	465 223,86	460 358,41
	EBIT+DL	632 820,01	482 453,27

Nota Nr 34

Środki pieniężne i ich przepływy w 2019 r.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH		
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień
		31.12.2019 r.
1	Środki pieniężne w kasie	44,66
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 189,84
3	Inne środki pieniężne (środki pieniężne dotyczące „Portmonetek”)	911 522,08
4	Inne aktywa pieniężne	0,00
5	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	917 756,58
6	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00
7	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	0,62
8	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	917 756,58

UZGODNIENIE ZMIAN STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI Z BILANSU ZE ZMIANAMI STANU TYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH		
Lp.	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01. - 31.12.2019 rok
1.1.	Zmiana stanu należności wykazanych w bilansie	972 012,57
1.2.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu otrzymanych dywidend	0,00
1.3.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00
1.4.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia aktywów finansowych	0,00
1	Zmiana stanu należności wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	972 012,57
2.1.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 452 983,34
2.2.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań netto z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2.3.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań dotyczących leasingu finansowego, operacyjnego i dzierżaw majątku trwałego	0,00
2.4.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
2.4.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00
2	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	1 452 983,34
3.1.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych aktywów wykazanych w bilansie	-950 279,36
3.2.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywów wykazanych w bilansie	0,00
3	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	-950 279,36
4.1.	Inne korekty - Rozwiązanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dotyczącego straty podatkowej z 2014 r.	-16 720,00
4.2.	Inne korekty - Przyjęcie na stan WNP Zakończonych prac rozwojowych	-1 229 832,34
4	Inne korekty razem	-1 246 552,34

Nota Nr 35

Kursy przyjęte do wyceny na 31.12.2019 r. pochodzą z tabeli NBP nr 251/A/NBP/2019 z 31.12.2019 r.
1 Euro 4,2585

Sporządził:

Podpisy Członków Zarządu:

Dnia 17.03.2020, r.