

# COMECO

## SPÓŁKA AKCYJNA

### SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres

od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku

## SPIS TREŚCI

|      |   |    |
|------|---|----|
| I.   | WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....                | 3  |
| II.  | Bilans spółki COMECO S.A. na dzień 31 grudnia 2020 roku ..... | 10 |
| III. | Rachunek zysków i strat .....                                 | 14 |
| IV.  | Zestawienie zmian w kapitale własnym .....                    | 16 |
| V.   | Rachunek przepływów pieniężnych .....                         | 18 |
| VI.  | Dodatkowe informacje i objaśnienia.....                       | 20 |

## I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Dane jednostki:

- a) nazwa: COMECO S.A.
- b) siedziba: PŁOCK, ul. Plac Narutowicza 1
- c) podstawowy przedmiot działalności: sprzedaż hurtowa nie wyspecjalizowana
- d) organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla m/s Warszawy XIV Wydział Gospodarczy;  
KRS: 0000387924

### 2. Czas trwania Spółki: nieograniczony

### 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2020r. - 31.12.2020r.

### 4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

### 5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności mogące mieć wpływ na zagrożenie kontynuacji tej działalności.

### 6. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

## WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

### Wartość firmy

Wartość firmy stanowi różnicę między ceną nabycia zorganizowanej jej części a niższą od niej wartością godziwą przejętych aktywów netto.

Uwzględniając takie czynniki jak:

- stabilność kanałów dystrybucji,
- duży potencjał rozwojowy branży,
- stabilność popytu,
- brak zagrożenia ze strony postępu technicznego,
- brak potencjalnych substytutów na rynku,
- stabilna młoda kadra,

dla amortyzacji wartości firmy przyjęto 20 letni okres amortyzacji.

Wartość firmy wykazywana jest w aktywach trwałych.  
Amortyzacja wartości firmy obciąża pozostałe koszty operacyjne.

#### Inne wartości niematerialne i prawne

Inne wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawki 50%.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania.

#### **ŚRODKI TRWAŁE**

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Nowo zakupione środki trwałe wyceniane są według cen nabycia.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji:

##### dla nowo przyjętych środków trwałych:

- grupa 3 do 6 – amortyzacja liniowa 10%,
- grupa 7 – amortyzacja liniowa 20%,

##### dla środków trwałych pochodzących z aportu:

- grupa 3 do 6 – amortyzacja liniowa 13%,
- grupa 7 – amortyzacja liniowa 23-26%.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 10 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

Rozpoczęcie amortyzacji nowych środków trwałych następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych.  
Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne.  
W roku obrotowym 2020 nie wystąpiły przesłanki do tworzenia takich odpisów.

### **ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE**

W pozycji tej ujmowane są zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania, w tym również: nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.

Zaliczki na środki trwałe w budowie ujmuje się w wartości nominalnej.

W roku 2019 środki trwałe w budowie nie wystąpiły.

### **INWESTYCJE**

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków. Udziały i akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się metodą praw własności.

W przypadku wyceny według wartości godziwej wartość w cenie nabycia przeszacowywana jest do wartości w cenie rynkowej.

W bilansie w inwestycjach krótkoterminowych występują środki pieniężne, które wyceniono według wartości nominalnej.

### **ZAPASY**

Materiały na dzień bilansowy nie wystąpiły. Spółka nabyte materiały w cenie zakupu odnosi bezpośrednio w koszty działalności.

Towary na dzień bilansowy wyceniono w cenach zakupu. Na dzień bilansowy ceny towarów porównano z cenami sprzedaży netto. Nie zachodziła konieczność utworzenia odpisów aktualizujących wartość towarów.

Uwzględniając jednorodny rodzaj grup towarów decyzją Kierownika jednostki zastosowano metodę odpisywania w koszty wartości towarów na dzień ich zakupu. Po ustaleniu stanu tych składników majątku obrotowego i jego wyceny na dzień bilansowy następuje korekta kosztów o wartość tego stanu na dzień bilansowy.

Zaliczki na dostawy - ujmuje się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Na dzień bilansowy pozycja ta nie wystąpiła

## ROZRACHUNKI

### Należności

Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
- od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości – w wysokości 100% należności,
- kwestionowanych lub z których zapłatą dłużnik zalega a spłata należności nie jest prawdopodobna - do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
- stanowiących równowartość kwot podwyższających należności – do wysokości tych kwot,
- przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności - według indywidualnej oceny.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczy.

Należności inne niż handlowe, które staną się wymagalne w okresie powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego, wykazuje się w aktywach trwałych w pozycji „Należności długoterminowe”.

### Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki.

Na dzień powstania, zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej.

Na dzień bilansowy, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

## RÓŻNICE KURSOWE

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie: kupna lub sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta spółka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań.

Na dzień bilansowy wycenione zostały wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe, dotyczące innych niż inwestycje długoterminowe pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

## REZERWY

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne – nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno - rentowe itp. wycenia się w wysokości oszacowanej metodami aktuarialnymi. Kierując się zasadą istotności, z uwagi na niski stan zatrudnienia i młodą kadrę, nie została utworzona rezerwa na wyżej wymienione świadczenia.

## ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE I BIERNE

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia:

- długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, możliwych do oszacowania w sposób wiarygodny.

Czas i sposób rozliczenia, uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, wyznaczono z zachowaniem zasady ostrożności.

## ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Rozliczenia międzyokresowe przychodów Spółki obejmują w szczególności:

- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia środków trwałych, rozliczane równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych sfinansowanych z dotacji,
- pobrane z góry wpłaty od kontrahentów za świadczenia, które zostaną wykonane po dniu bilansowym.

## PODATEK ODROZCZONY

### Aktywa z tytułu podatku dochodowego

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą możliwą do odliczenia w przyszłości. Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności. Na dzień bilansowy aktywa z tytułu podatku dochodowego nie były utworzone.

### **Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową. Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Na dzień bilansowy rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie była utworzona.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

### **KAPITAŁ WŁASNY**

Na dzień bilansowy kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w KRS.

Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest:

- z nadwyżki z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej, pozostałej po pokryciu kosztów związanych z emisją,
- z podziału zysku,
- z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny, skutków uprzednio dokonanej w oparciu o odrębne przepisy wyceny wartości netto środków trwałych zlikwidowanych lub zbytych w okresie sprawozdawczym.

Przeznaczenie kapitału zapasowego określa Statut Spółki.

Pozostały kapitał rezerwowy tworzony jest i wykorzystywany w oparciu o postanowienia Statutu Spółki na imiennie określone cele.

Pozostałe kapitały w prezentowanym okresie obrotowym nie wystąpiły.

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nie rozliczony wynik z lat poprzednich pozostający do decyzji Zgromadzenia Akcjonariuszy, a także skutki korekt zmian zasad rachunkowości i błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

### **PRZYCHODY, KOSZTY, WYNIK FINANSOWY**

Rachunek zysków i strat Jednostka sporządza według wariantu porównawczego.

#### **Przychody i zyski**

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez właścicieli.



### Koszty i straty

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez właścicieli.

### Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych (powstałych na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną jednostki i nie związane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia),
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został metodą pośrednią.

### **ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE - POZABILANSOWE**

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie  
sprawozdania finansowego

.....  
**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

*Hanna Tomczak*  
**Hanna Tomczak**

Płock, dnia 27 maja 2021r..

Prezes Zarządu

*Stefan*  
**Prezes Zarządu**

.....  
**Jarosław Stefańczyk**

Prokurent

*Michał Komosiński*  
**Michał Komosiński**

## II. Bilans spółki COMECO S.A. na dzień 31 grudnia 2020 roku

### AKTYWA

| LP.         | TYTUŁ   | NR noty  | STAN NA 31/12/2019  | STAN NA 31/12/2020 |
|-------------|---|----------|---------------------|--------------------|
| <b>A.</b>   | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>  |          | <b>1 057 726,50</b> | <b>997 597,46</b>  |
| <b>I.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>1</b> | <b>658 509,50</b>   | <b>582 265,46</b>  |
| 1.          | Koszty zakończonych prac rozwojowych  |          | 0,00                | 0,00               |
| 2.          | Wartość firmy   |          | 431 039,16          | 394 355,04         |
| 3.          | Inne wartości niematerialne i prawne  |          | 227 470,34          | 187 910,42         |
| 4.          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     |          | 0,00                | 0,00               |
| <b>II.</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>2</b> | <b>15 952,00</b>    | <b>0,00</b>        |
| <b>1.</b>   | <b>Środki trwałe</b>  |          | <b>15 952,00</b>    | <b>0,00</b>        |
| a           | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                             |          | 0,00                | 0,00               |
| b           | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                           |          | 0,00                | 0,00               |
| c           | urządzenia techniczne i maszyny   |          | 0,00                | 0,00               |
| d           | środki transportu   |          | 15 952,00           | 0,00               |
| e           | inne środki trwałe  |          | 0,00                | 0,00               |
| <b>2.</b>   | <b>Środki trwałe w budowie</b>  |          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        |
| <b>3.</b>   | <b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>                                      |          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        |
| <b>III.</b> | <b>Należności długoterminowe</b>  |          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        |
| 1.          | Od jednostek powiązanych  |          | 0,00                | 0,00               |
| 2.          | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  |          | 0,00                | 0,00               |
| 3.          | Od jednostek pozostałych  |          | 0,00                | 0,00               |
| <b>IV.</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>  |          | <b>383 265,00</b>   | <b>415 332,00</b>  |
| <b>1.</b>   | <b>Nieruchomości</b>  |          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        |
| <b>2.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>  |          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>        |
| <b>3.</b>   | <b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>  |          | <b>383 265,00</b>   | <b>415 332,00</b>  |
| a           | w jednostkach powiązanych   |          | 0,00                | 0,00               |
|             | – udziały lub akcje   |          | 0,00                | 0,00               |
|             | – inne papiery wartościowe  |          | 0,00                | 0,00               |
|             | – udzielone pożyczki  |          | 0,00                | 0,00               |
|             | – inne długoterminowe aktywa finansowe  |          | 0,00                | 0,00               |
| b           | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale |          | 383 265,00          | 415 332,00         |
|             | – udziały lub akcje   |          | 383 265,00          | 415 332,00         |
|             | – inne papiery wartościowe  |          | 0,00                | 0,00               |
|             | – udzielone pożyczki  |          | 0,00                | 0,00               |
|             | – inne długoterminowe aktywa finansowe  |          | 0,00                | 0,00               |
| c           | w pozostałych jednostkach   |          | 0,00                | 0,00               |
|             | – udziały lub akcje   |          | 0,00                | 0,00               |
|             | – inne papiery wartościowe  |          | 0,00                | 0,00               |
|             | – udzielone pożyczki  |          | 0,00                | 0,00               |

|            |  |          |                     |                     |
|------------|--|----------|---------------------|---------------------|
|            | — inne długoterminowe aktywa finansowe   |          | 0,00                | 0,00                |
| <b>4.</b>  | <b>Inne inwestycje długoterminowe</b>  |          | 0,00                | 0,00                |
| <b>V.</b>  | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   |          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>1.</b>  | <b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>   |          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>2.</b>  | <b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>5</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>B.</b>  | <b>AKTYWA OBROTOWE</b>   |          | <b>5 858 800,57</b> | <b>5 378 383,51</b> |
| <b>I.</b>  | <b>Zapasy</b>  | <b>3</b> | <b>830 385,30</b>   | <b>517 941,25</b>   |
| <b>1.</b>  | Materiały  |          | 0,00                | 0,00                |
| <b>2.</b>  | Półprodukty i produkty w toku  |          | 0,00                | 0,00                |
| <b>3.</b>  | Produkty gotowe  |          | 0,00                | 0,00                |
| <b>4.</b>  | Towary   |          | 830 385,30          | 517 941,25          |
| <b>5.</b>  | Zaliczki na dostawy i usługi   |          | 0,00                | 0,00                |
| <b>II.</b> | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | <b>4</b> | <b>4 811 834,85</b> | <b>4 689 821,69</b> |
| <b>1.</b>  | <b>Należności od jednostek powiązanych</b>   |          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| a          | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |          | 0,00                | 0,00                |
|            | — do 12 miesięcy   |          | 0,00                | 0,00                |
|            | — powyżej 12 miesięcy  |          | 0,00                | 0,00                |
| b          | inne   |          | 0,00                | 0,00                |
| <b>2.</b>  | <b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b> |          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| a          | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |          | 0,00                | 0,00                |
|            | — do 12 miesięcy   |          | 0,00                | 0,00                |
|            | — powyżej 12 miesięcy  |          | 0,00                | 0,00                |
| b          | inne   |          | 0,00                | 0,00                |
| <b>3.</b>  | <b>Należności od pozostałych jednostek</b>   |          | <b>4 811 834,85</b> | <b>4 689 821,69</b> |
| a          | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |          | 4 720 552,53        | 4 446 903,62        |
|            | — do 12 miesięcy   |          | 4 675 996,46        | 4 440 903,62        |
|            | — powyżej 12 miesięcy  |          | 44 556,07           | 6 000,00            |
| b          | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń     |          | 0,00                | 64 825,00           |
| c          | inne   |          | 91 282,32           | 178 093,07          |
| d          | dochodzone na drodze sądowej   |          | 0,00                | 0,00                |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  |          | <b>209 549,49</b>   | <b>165 435,29</b>   |
| <b>1.</b>  | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>  |          | <b>209 549,49</b>   | <b>165 435,29</b>   |
| a          | w jednostkach powiązanych  |          | 0,00                | 0,00                |
|            | — udziały lub akcje  |          | 0,00                | 0,00                |
|            | — inne papiery wartościowe   |          | 0,00                | 0,00                |
|            | — udzielone pożyczki   |          | 0,00                | 0,00                |
|            | — inne krótkoterminowe aktywa finansowe  |          | 0,00                | 0,00                |
| b          | w pozostałych jednostkach  |          | 0,00                | 0,00                |
|            | — udziały lub akcje  |          | 0,00                | 0,00                |
|            | — inne papiery wartościowe   |          | 0,00                | 0,00                |
|            | — udzielone pożyczki   |          | 0,00                | 0,00                |
|            | — inne krótkoterminowe aktywa finansowe  |          | 0,00                | 0,00                |

|                     |  |   |                     |                     |
|---------------------|--|---|---------------------|---------------------|
| c                   | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne       |   | 209 549,49          | 165 435,29          |
|                     | — środki pieniężne w kasie i na rachunkach     |   | 209 549,49          | 165 435,29          |
|                     | — inne środki pieniężne                        |   | 0,00                | 0,00                |
|                     | — inne aktywa pieniężne                        |   | 0,00                | 0,00                |
| 2.                  | Inne inwestycje krótkoterminowe                |   | 0,00                | 0,00                |
| IV.                 | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe     | 5 | 7 030,93            | 5 185,28            |
| C.                  | NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY |   | 0,00                | 0,00                |
| D.                  | UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE                         |   | 0,00                | 0,00                |
| <b>AKTYWA RAZEM</b> |  |   | <b>6 916 527,07</b> | <b>6 375 980,97</b> |

## PASYWA

| LP.  | TYTUŁ   | NR noty | STAN NA 31/12/2019  | STAN NA 31/12/2020  |
|------|---|---------|---------------------|---------------------|
| A.   | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>   |         | <b>1 657 554,88</b> | <b>1 867 696,29</b> |
| I.   | Kapitał (fundusz) podstawowy  | 6       | 1 220 000,00        | 1 220 000,00        |
| II.  | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:  |         | 2 182 806,00        | 2 182 806,00        |
|      | — nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) |         | 0,00                | 0,00                |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:   |         | 0,00                | 0,00                |
|      | — z tytułu aktualizacji wartości godziwej   |         | 0,00                | 0,00                |
| IV.  | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:   |         | 0,00                | 0,00                |
|      | — tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  |         | 0,00                | 0,00                |
|      | — na udziały (akcje) własne   |         | 0,00                | 0,00                |
| V.   | Zysk (strata) z lat ubiegłych   |         | -436 718,00         | - 1 745 199,51      |
| VI.  | Zysk (strata) netto   | 7       | 82 324,77           | 210 089,80          |
| VII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                              |         | -1 390 857,89       | 0,00                |
| B.   | <b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>   |         | <b>5 258 972,19</b> | <b>4 508 284,68</b> |
| I.   | Rezerwy na zobowiązania   |         | 0,00                | 0,00                |
| 1.   | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |         | 0,00                | 0,00                |
| 2.   | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   |         | 0,00                | 0,00                |
|      | — długoterminowa  |         | 0,00                | 0,00                |
|      | — krótkoterminowa   |         | 0,00                | 0,00                |
| 3.   | Pozostałe rezerwy   |         | 0,00                | 0,00                |
|      | — długoterminowe  |         | 0,00                | 0,00                |
|      | — krótkoterminowe   |         | 0,00                | 0,00                |
| II.  | Zobowiązania długoterminowe   | 8       | 5 104 953,66        | 2 638 081,10        |
| 1.   | Wobec jednostek powiązanych   |         | 0,00                | 0,00                |
| 2.   | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           |         | 0,00                | 0,00                |
| 3.   | Wobec pozostałych jednostek   |         | 2 893 276,78        | 2 638 081,10        |
| a    | kredyty i pożyczki ( Subwencja )  |         | 0,00                | 0,00                |
| b    | Kredyt w rachunku bieżącym  |         | 2 893 276,78        | 2 638 081,10        |
| c    | inne zobowiązania finansowe   |         | 0,00                | 0,00                |

|                     |  |          |                     |                     |
|---------------------|--|----------|---------------------|---------------------|
| d                   | zobowiązania wekslowe  |          | 0,00                | 0,00                |
| e                   | inne   |          | 0,00                | 0,00                |
| <b>III.</b>         | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>  |          | <b>2 211 676,88</b> | <b>1 749 569,41</b> |
| <b>1.</b>           | <b>Wobec jednostek powiązanych</b>   |          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| a                   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności  |          | 0,00                | 0,00                |
|                     | — do 12 miesięcy   |          | 0,00                | 0,00                |
|                     | — powyżej 12 miesięcy  |          | 0,00                | 0,00                |
| b                   | inne   |          | 0,00                | 0,00                |
| <b>2.</b>           | <b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>             |          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| a                   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności  |          | 0,00                | 0,00                |
|                     | — do 12 miesięcy   |          | 0,00                | 0,00                |
|                     | — powyżej 12 miesięcy  |          | 0,00                | 0,00                |
| b                   | inne   |          | 0,00                | 0,00                |
| <b>3.</b>           | <b>Wobec pozostałych jednostek</b>   |          | <b>2 211 676,88</b> | <b>1 749 569,41</b> |
| a                   | kredyty i pożyczki ( Subwencja)  |          | 0,00                | 610 153,72          |
| b                   | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  |          | 0,00                | 0,00                |
| c                   | inne zobowiązania finansowe  |          | 0,00                | 0,00                |
| d                   | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności  |          | 2 164 580,85        | 1 126 657,26        |
|                     | — do 12 miesięcy   |          | 2 164 580,85        | 1 126 657,26        |
|                     | — powyżej 12 miesięcy  |          | 0,00                | 0,00                |
| e                   | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi   |          | 0,00                | 0,00                |
| f                   | zobowiązania wekslowe  |          | 0,00                | 0,00                |
| g                   | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych |          | 47 096,03           | 12 758,43           |
| h                   | z tytułu wynagrodzeń   |          | 0,00                | 0,00                |
| i                   | inne   |          | 0,00                | 0,00                |
| <b>4.</b>           | <b>Fundusze specjalne</b>  |          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>IV.</b>          | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>  |          | <b>154 018,53</b>   | <b>120 634,17</b>   |
| <b>1.</b>           | <b>Ujemna wartość firmy</b>  |          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>2.</b>           | <b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>9</b> | <b>154 018,53</b>   | <b>120 634,17</b>   |
|                     | — długoterminowe   |          | 0,00                | 0,00                |
|                     | — krótkoterminowe  |          | 154 018,53          | 120 634,17          |
| <b>PASYWA RAZEM</b> |  |          | <b>6 916 527,07</b> | <b>6 375 980,97</b> |

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie  
 sprawozdania finansowego

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

Płock, dnia 27 maja 2021r. *Hanna Tomczak*

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

*Jarosław Stefańczyk*  
**Jarosław Stefańczyk**

Prokurent

*Michał Komosiński*  
**Michał Komosiński**

**III. Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku**

| LP.       | WYSZCZEGÓLNIENIE  | NR noty   | ZA OKRES od 01.01.2019 do 31.12.2019 | ZA OKRES od 01.01.2020 do 31.12.2020 |
|-----------|---|-----------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1         | 2   |           |                                      |                                      |
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b> |           | <b>15 626 775,76</b>                 | <b>15 481 532,25</b>                 |
|           | — od jednostek powiązanych  |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 1.        | Przychody netto ze sprzedaży usług/produktów                                |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 2.        | Zmiana stanu produktów (zwiększenie na plus, zmniejszenie na minus)         |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 3.        | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                   |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 4.        | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                           |           | 15 626 775,76                        | 15 481 532,25                        |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                      |           | <b>14 574 952,52</b>                 | <b>15 052 736,20</b>                 |
| 1.        | Amortyzacja   |           | 69 090,46                            | 55 511,92                            |
| 2.        | Zużycie materiałów i energii  |           | 64 677,91                            | 71 257,54                            |
| 3.        | Usługi obce   |           | 3 870 641,74                         | 4 198 725,92                         |
| 4.        | Podatki i opłaty, w tym:  |           | 23 243,24                            | 22 272,64                            |
|           | — podatek akcyzowy  |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 5.        | Wynagrodzenia   |           | 452 524,56                           | 390 111,67                           |
| 6.        | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                  |           | 67 388,91                            | 54 383,40                            |
|           | — emerytalne  |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 7.        | Pozostałe koszty rodzajowe  |           | 76 188,59                            | 47 106,14                            |
| 8.        | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                    |           | 9 951 197,11                         | 10 213 366,97                        |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                     |           | <b>1 051 823,24</b>                  | <b>428 796,05</b>                    |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                       | <b>11</b> | <b>262 669,89</b>                    | <b>213 846,35</b>                    |
| 1.        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                              |           | 0,00                                 | 22 167,48                            |
| 2.        | Dotacje   |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 3.        | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 4.        | Inne przychody operacyjne   |           | 262 669,89                           | 191 678,87                           |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>12</b> | <b>904 567,34</b>                    | <b>390 505,85</b>                    |
| 1.        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                            |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 2.        | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 3.        | Inne koszty operacyjne  |           | 904 567,34                           | 390 505,85                           |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                     |           | <b>409 925,79</b>                    | <b>252 136,55</b>                    |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>  | <b>13</b> | <b>3 406,48</b>                      | <b>179 019,99</b>                    |
| 1.        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                       |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
|           | — od jednostek powiązanych  |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
|           | — od jednostek pozostałych  |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 2.        | Odsetki, w tym:   |           | 3 406,48                             | 2 309,10                             |
|           | — od jednostek powiązanych  |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
| 3.        | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                          |           | 0,00                                 | 0,00                                 |
|           | — w jednostkach powiązanych   |           | 0,00                                 | 0,00                                 |

|           |  |           |                   |                   |
|-----------|--|-----------|-------------------|-------------------|
| 4.        | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            |           | 0,00              | 0,00              |
| 5.        | Inne   |           | 0,00              | 176 710,89        |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>13</b> | <b>331 007,50</b> | <b>221 066,74</b> |
| 1.        | Odsetki w tym:   |           | 158 520,00        | 154 774,54        |
|           | — dla jednostek powiązanych  |           | 0,00              | 0,00              |
| 2.        | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                 |           | 0,00              | 0,00              |
|           | — dla jednostek powiązanych  |           | 0,00              | 0,00              |
| 3.        | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            |           | 0,00              | 0,00              |
| 4.        | Inne   |           | 172 487,50        | 66 292,20         |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  |           | <b>82 324,77</b>  | <b>210 089,80</b> |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>14</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>K.</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> |           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   |           | <b>82 324,77</b>  | <b>210 089,80</b> |

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie  
 sprawozdania finansowego

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

.....  
**Hanna Tomczak**

Płock, dnia 27 maja 2021r.

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

.....  
**Jarosław Stefanczyk**

Prokurent

.....  
**Michał Komosiński**

**IV. Zestawienie zmian w kapitale własnym spółki COMECO S.A.  
w okresie od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku**

| LP.         | TYTUŁ   | ZA OKRES<br>od 01.01.2019<br>do 31.12.2019 | ZA OKRES<br>od 01.01.2020<br>do 31.12.2020 |
|-------------|---|--|--|
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                   | <b>1 575 230,11</b>                        | <b>1 657 606,49</b>                        |
| -           | korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości                  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| <b>I.a.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>     | <b>1 575 230,11</b>                        | <b>1 657 606,49</b>                        |
| <b>1</b>    | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                    |  |  |
| <b>1.1.</b> | <b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>                            | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| a           | zwiększenie   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -           | emisji akcji serii D  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| b           | zmniejszenie  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -           | umorzenie akcji   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| <b>1.2.</b> | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>                      | <b>1 220 000,00</b>                        | <b>1 220 000,00</b>                        |
| <b>2</b>    | <b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>                                | <b>2 182 806,00</b>                        | <b>2 182 806,00</b>                        |
| <b>2.1.</b> | <b>Zmiany kapitału zapasowego</b>   | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| a           | zwiększenie   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -           | z podziału zysku  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -           | z nadwyżki ceny emisyjnej nad nominalną                                   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| b           | zmniejszenie  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -           | pokrycia straty   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| <b>2.2.</b> | <b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>                          | <b>2 182 806,00</b>                        | <b>2 182 806,00</b>                        |
| <b>3</b>    | <b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>                   | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| <b>3.1.</b> | <b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>                   | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| a           | zwiększenie   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| b           | zmniejszenie  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| <b>3.2.</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| <b>4</b>    | <b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>                    | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| <b>4.1.</b> | <b>Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych</b>                           | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| a           | zwiększenie (opłacony a niezarejestrowany kapitał)                        | 0,00                                       | 0,00                                       |
| b           | zmniejszenie (zarejestrowanie opłaconego kapitału)                        | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -           | przeniesienie na kapitał podstawowy (wyemitowane akcje)                   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -           | przeniesienie na kapitał zapasowy (nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną) | 0,00                                       | 0,00                                       |
| <b>4.2.</b> | <b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>                      | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| <b>5</b>    | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                   | <b>-1 827 575,89</b>                       | <b>-1 745 199,51</b>                       |
| <b>5.1.</b> | <b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>                            | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| -           | korekty błędów podstawowych   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| <b>5.2.</b> | <b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>              | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| a           | zwiększenie   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| b           | zmniejszenie (kapitał zapasowy)   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| <b>5.3.</b> | <b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>                              | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| <b>5.4.</b> | <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</b>                      | <b>- 1 827 575,89</b>                      | <b>- 1 745 199,51</b>                      |
| -           | korekty błędów podstawowych   | - 436 718,00                               | -436 718,00                                |
| <b>5.5.</b> | <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>            | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |



|             |  |                       |                       |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|
| a           | zwiększenie  | 0,00                  | 0,00                  |
| b           | zmniejszenie (pokrycie straty)   | 0,00                  | 0,00                  |
| 5.6.        | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>5.7.</b> | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>  | <b>- 1 827 575,89</b> | <b>- 1 745 199,51</b> |
| <b>6</b>    | <b>Wynik netto</b>   | <b>82 324,77</b>      | <b>210 089,80</b>     |
| a           | zysk netto   | 0,00                  | 0,00                  |
| b           | strata netto (wielkość ujemna)   | 82 324,77             | 210 089,80            |
| c           | odpisy z zysku (wielkość ujemna)   | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>II</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>1 657 554,88</b>   | <b>1 867 696,29</b>   |
| <b>III</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>1 657 554,88</b>   | <b>1 867 696,29</b>   |

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie  
sprawozdania finansowego

.....  
**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Hanna Tomczak*  
**Hanna Tomczak**

Płock, dnia 27 maja 2021r.

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

*Jarosław Stefańczyk*  
**Jarosław Stefańczyk**

Prokurent

*Michał Komosiński*  
**Michał Komosiński**

**V. Rachunek przepływów pieniężnych spółki COMECO S.A. za okres od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku - metoda pośrednia**

| Lp.      | Tytuł  | ZA OKRES<br>od 01.01.2019<br>do 31.12.2019 | ZA OKRES<br>od 01.01.2020<br>do 31.12.2020 |
|----------|--|--|--|
| <b>A</b> | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>              |  |  |
| I        | Zysk (strata) netto  |  |  |
| II       | Korekty razem  | <b>82 324,77</b>                           | <b>210 089,80</b>                          |
| 1        | Amortyzacja  | <b>318 349,30</b>                          | <b>-454 387,50</b>                         |
| 2        | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                     | 105 774,58                                 | 92 196,04                                  |
| 3        | Odsetki  | 11 428,06                                  | - 6 257,33                                 |
| 4        | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                   | 158 520,00                                 | 154 774,54                                 |
| 5        | Inne korekty   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| 6        | Zmiana stanu zapasów   | 0,00                                       | - 25 758,06                                |
| 7        | Zmiana stanu należności  | 139 554,86                                 | 312 444,05                                 |
| 8        | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów   | -237 683,47                                | 122 013,16                                 |
| 9        | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                      | +531 578,44                                | -1 072 261,19                              |
| 10       | Inne korekty   | -390 823,17                                | -31 538,71                                 |
|          |  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| III      | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>         | <b>400 674,07</b>                          | <b>-244 297,70</b>                         |
| <b>B</b> | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>            |  |  |
| I        | <b>Wpływy</b>  |  |  |
| 1        | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| 2        | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne       | 0,00                                       | 0,00                                       |
| 3        | Z aktywów finansowych, w tym:  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| a)       | w jednostkach powiązanych  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | zbycie aktywów finansowych   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                 | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | odsetki  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | inne wpływy z aktywów finansowych  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| b)       | w pozostałych jednostkach  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | zbycie aktywów finansowych   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | dywidendy i udziały w zyskach  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                 | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | odsetki  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | inne wpływy z aktywów finansowych  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| 4        | Inne wpływy inwestycyjne   | 0,00                                       | 0,00                                       |
| II       | <b>Wydatki</b>   | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| 1        | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00                                       | 0,00                                       |
| 2        | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne              | 0,00                                       | 0,00                                       |
| 3        | Na aktywa finansowe, w tym:  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| a)       | w jednostkach powiązanych  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | nabycie aktywów finansowych  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | udzielone pożyczki długoterminowe  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| b)       | w pozostałych jednostkach  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | nabycie aktywów finansowych  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| -        | udzielone pożyczki długoterminowe  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| 4        | Inne wydatki inwestycyjne  | 0,00                                       | 0,00                                       |
| III      | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>         | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                |
| <b>C</b> | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>               |  |  |
| I        | <b>Wpływy</b>  |  |  |
|          |  | <b>0,00</b>                                | <b>610 153,72</b>                          |

|            |   |                    |                   |
|------------|---|--------------------|-------------------|
| 1          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00               | 0,00              |
| 2          | Kredyty i pożyczki  | 0,00               | 0,00              |
| 3          | Emisja dłużnych papierów wartościowych  | 0,00               | 0,00              |
| 4          | Inne wpływy finansowe ( subwencja )   | 0,00               | 610 153,72        |
| <b>II</b>  | <b>Wydatki</b>  | <b>69 994,91</b>   | <b>409 970,22</b> |
| 1          | Nabycie udziałów (akcji) własnych   | 0,00               | 0,00              |
| 2          | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   | 0,00               | 0,00              |
| 3          | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   | 0,00               | 0,00              |
| 4          | Spłaty kredytów i pożyczek  | 0,00               | 255 195,68        |
| 5          | Wykup dłużnych papierów wartościowych   | 0,00               | 0,00              |
| 6          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 0,00               | 0,00              |
| 7          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   | 0,00               | 0,00              |
| 8          | Odsetki   | 158 520,00         | 154 774,54        |
| 9          | Inne wydatki finansowe  | 0,00               | 0,00              |
| <b>III</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>   | <b>-228 514,91</b> | <b>200 183,50</b> |
| <b>D</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>   | <b>172 159,16</b>  | <b>-44 114,20</b> |
| <b>E</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>   | <b>172 159,16</b>  | <b>-44 114,20</b> |
| -          | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  | 0,00               |                   |
| <b>F</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>37 390,33</b>   | <b>209 549,49</b> |
| <b>G</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>  | <b>209 549,49</b>  | <b>165 435,29</b> |
| -          | o ograniczonej możliwości dysponowania  | 0,00               |                   |

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie  
 sprawozdania finansowego

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

.....  
*Hanna Tomczak*

Płock, dnia 27 maja 2021r.

Prezes Zarządu

Prezes Zarządu

*Jarosław Stefańczyk*  
 Jarosław Stefańczyk

Prokurent

*Michał Komosiński*  
 Michał Komosiński

## VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**Nota nr 1:** Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

| Lp.                   | Tytuł                            | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Koncesje i patenty |                      | Inne w tym: wartości niematerialne i prawne w budowie | Razem        |
|-----------------------|----------------------------------|--------------------------------------|---------------|--------------------|----------------------|---|--------------|
|                       |                                  |                                      |               | razem              | w tym oprogramowanie |   |              |
| <b>WARTOŚĆ BRUTTO</b> |                                  |                                      |               |                    |                      |   |              |
| 1                     | Bilans otwarcia                  |                                      | 840 185,46    | 0,00               | 0,00                 | 411 134,93  | 1 251 320,39 |
| 2                     | Zwiększenia                      |                                      | 0,00          | 0,00               | 0,00                 | 0,00  | 0,00         |
| a                     | zakup                            |                                      | 0,00          | 0,00               | 0,00                 | 0,00  | 0,00         |
| b                     | aport                            |                                      | 0,00          | 0,00               | 0,00                 | 0,00  | 0,00         |
| c                     | inne                             |                                      | 0,00          | 0,00               | 0,00                 | 0,00  | 0,00         |
| 3                     | Zmniejszenia                     |                                      | 0,00          | 0,00               | 0,00                 | 0,00  | 0,00         |
| a                     | sprzedaż                         |                                      | 0,00          | 0,00               | 0,00                 | 0,00  | 0,00         |
| b                     | likwidacja                       |                                      | 0,00          | 0,00               | 0,00                 | 0,00  | 0,00         |
| 4                     | Bilans zamknięcia                |                                      | 840 185,46    | 0,00               | 0,00                 | 411 134,93  | 1 251 320,39 |
| <b>UMORZENIE</b>      |                                  |                                      |               |                    |                      |   |              |
| 5                     | Bilans otwarcia                  |                                      | 409 146,30    | 0,00               | 0,00                 | 183 664,59  | 592 265,46   |
| 6                     | Zwiększenia                      |                                      | 36 684,12     | 0,00               | 0,00                 | 39 559,92   | 76 244,04    |
| a                     | amortyzacja za okres             |                                      | 36 684,12     | 0,00               | 0,00                 | 39 559,92   | 76 244,04    |
| b                     | inne                             |                                      | 0,00          | 0,00               | 0,00                 | 0,00  | 0,00         |
| 7                     | Zmniejszenia                     |                                      | 0,00          | 0,00               | 0,00                 | 0,00  | 0,00         |
| a                     | sprzedaż                         |                                      | 0,00          | 0,00               | 0,00                 | 0,00  | 0,00         |
| b                     | likwidacja                       |                                      | 0,00          | 0,00               | 0,00                 | 0,00  | 0,00         |
| 8                     | Bilans zamknięcia                |                                      | 445 830,42    | 0,00               | 0,00                 | 223 224,51  | 669 054,93   |
| 9                     | Wartość netto na początek okresu |                                      | 431 039,16    | 0,00               | 0,00                 | 227 470,34  | 658 509,50   |
| 10                    | Wartość netto na koniec okresu   |                                      | 394 355,04    | 0,00               | 0,00                 | 187 910,42  | 582 265,46   |

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
 Hanna Tomczak

Prezes Zarządu  
  
 Jarosław Stefanczyk

Prokurent  
  
 Michał Komosiński

**Nota nr 2:** Zmiany w stanie środków trwałych w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

| Lp.  | Tytuł                            | Grunty<br>(w tym prawo<br>wieczystego<br>użytkowania<br>gruntów) | Budynki, lokale<br>i obiekty<br>inżynierii<br>lądowej<br>i wodnej | Urządzenia<br>techniczne<br>i maszyny | Środki<br>transportu | Inne środki<br>trwałe | Razem      |
|--|----------------------------------|--|---|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|------------|
| <b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>                      |                                  |  |   |                                       |                      |                       |            |
| 1  | Bilans otwarcia                  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 185 276,82           | 0,00                  | 185 276,82 |
| 2  | Zwiększenia                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00       |
| a  | zakup                            | 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       |
| 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  | inne                             | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00       |
| 4  | Bilans zamknięcia                | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 15 952,00            | 0,00                  | 15 952,00  |
| <b>SKUMULOWANA AMORTYZACJA (UMORZENIE)</b> |                                  |  |   |                                       |                      |                       |            |
| 1  | Bilans otwarcia                  | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 169 324,82           | 0,00                  | 169 324,82 |
| 2  | Zwiększenia                      | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 15 952,00            | 0,00                  | 15 952,00  |
| a  | amortyzacja za okres             | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 15 952,00            | 0,00                  | 15 952,00  |
| b  | 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  | sprzedaż                         | 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       |
| 4  | Bilans zamknięcia                | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 185 276,82           | 0,00                  | 185 276,82 |
| 5  | Wartość netto na początek okresu | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 15 952,00            | 0,00                  | 15 952,00  |
| 6  | Wartość netto na koniec okresu   | 0,00   | 0,00  | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00       |

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - nie wystąpiły

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

| Lp.          | Tytuł   | Stan na dzień 31.12.2020 r. |             |
|--------------|---|-----------------------------|-------------|
|              |   | leasing finansowy           | pozostałe   |
| 1            | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)  |                             |             |
| 2            | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                             |             |
| 3            | Urządzenia techniczne i maszyny                       |                             |             |
| 4            | Środki transportu                                     | 0,00                        | 0,00        |
| 5            | Inne środki trwałe                                    | 0,00                        | 0,00        |
| <b>RAZEM</b> |   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b> |

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

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

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Hanna Tomczak

Prezes Zarządu  
  
 Jarosław Stefańczyk

Prokurent  
  
 Michał Komosiński

**Nota nr 3:** Informacja o zapasach wg stanu na dzień 31.12.2020r.

| Lp. | Wyszczególnienie                      | Towary     |
|-----|---------------------------------------|------------|
| 1   | RAZEM w wartości brutto               | 517 941,25 |
| 2   | Odpisy aktualizujące (wartość ujemna) | 0,00       |
| 3   | RAZEM wartość bilansowa               | 517 941,25 |

Odpisy aktualizujące zapasy w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. nie wystąpiły

Prezes Zarządu

*Jarosław Stefańczyk*  
Jarosław Stefańczyk

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Hanna Tomczak*  
Hanna Tomczak

Prokurent

*Michał Komosiński*  
Michał Komosiński

**Nota nr 4: Należności krótkoterminowe**

| Lp.      | Wyszczególnienie   | Należności          |                     |
|----------|--|---------------------|---------------------|
|          |  | Stan na 31.12.2019  | Stan na 31.12.2020  |
| <b>1</b> | <b>Należności od jednostek powiązanych, z tego:</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| a        | z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:   | 0,00                | 0,00                |
|          | - do 12 miesięcy   | 0,00                | 0,00                |
|          | - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                | 0,00                |
| b        | inne   | 0,00                | 0,00                |
| <b>2</b> | <b>Należności od pozostałych jednostek, z tego:</b>  | <b>4 811 834,85</b> | <b>4 689 821,69</b> |
| a        | z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:   | 4 720 552,53        | 4 446 903,62        |
|          | - do 12 miesięcy   | 4 675 996,46        | 4 440 903,62        |
|          | - powyżej 12 miesięcy  | 44 556,07           | 6 000,00            |
| b        | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0,00                | 64 825,00           |
| c        | inne   | 91 282,32           | 178 093,07          |
| d        | dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                | 0,00                |
|          | <b>RAZEM</b>   | <b>4 811 834,85</b> | <b>4 689 821,69</b> |


**Nota nr 5: Rozliczenia międzyokresowe CZYNNE**

Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

| Lp. | Tytuł        | Stan na 31.12.2019r. | Stan na 31.12.2020r. |
|-----|--------------|----------------------|----------------------|
| 1   |              | 0,00                 | 0,00                 |
| 2   |              | 0,00                 | 0,00                 |
| 3   |              | 0,00                 | 0,00                 |
|     | <b>RAZEM</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. nie wystąpiły

Prezes Zarządu  
  
 Jarosław Stefańczyk

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Hanna Tomczak

Prokurent  
  
 Michał Komosiński

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

| Lp.          | Tytuł                                     | Stan na 31.12.2019r. | Stan na 31.12.2020r. |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| 1            | Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów | 7 030,93             | 5 185,28             |
| -            | ubezpieczenia                             | 3 277,25             | 5 185,28             |
| -            | leasing - odsetki                         | 0,00                 | 0,00                 |
| -            | koszty przypadające na następny okres     | 3 753,68             | 0,00                 |
| 2            | Pozostałe rozliczenia międzyokresowe      | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>RAZEM</b> |   | <b>7 030,93</b>      | <b>5 185,28</b>      |

Prezes Zarządu

*Jarosław Stefańczyk*  
 Jarosław Stefańczyk

GŁÓWNA KSIĘGOWA

*Hanna Tomczak*  
 Hanna Tomczak

Prokurent

*Michał Komosiński*  
 Michał Komosiński

Nota nr 6: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

| KAPITAŁ AKCYJNY<br>(ZAKŁADOWY) | Wartość nominalna jednej akcji = 0,10 zł |              |                         |              |   |                          |
|--------------------------------|--|--------------|-------------------------|--------------|---|--------------------------|
|                                | Seria / emisja                           | Rodzaj akcji | Rodzaj uprzywilejowania | Liczba akcji | Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej | Sposób pokrycia kapitału |
|                                | A  | zwykłe       | n/a                     | 1 000 000    | 100 000,00                                  | gotówka                  |
|                                | B  | zwykłe       | n/a                     | 8 500 000    | 850 000,00                                  | aport                    |
|                                | C  | zwykłe       | n/a                     | 1 900 000    | 190 000,00                                  | gotówka                  |
|                                | D  | zwykłe       | n/a                     | 800 000      | 80 000,00                                   | gotówka                  |



|                    |   |   |            |              |   |
|--------------------|---|---|------------|--------------|---|
| Liczba akcji razem | x | x | 12 200 000 | x            | x |
| Kapitał razem      | x | x | x          | 1 220 000,00 | x |

**Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji**

| Akcjonariusz                    | Wartość akcji       | Udział % w kapitale zakładowym | Udział % w liczbie głosów |
|---------------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------------|
| J. Komosiński                   | 950 000,00          | 65,12%                         | 65,12%                    |
| Advantum Investments Sp. z o.o. | 175 000,00          | 5,50%                          | 5,50%                     |
| Pozostali akcjonariusze         | 95 000,00           | 29,38%                         | 29,38%                    |
| <b>Razem</b>                    | <b>1 220 000,00</b> | <b>100%</b>                    | <b>100%</b>               |

Prezes Zarządu

*Jarosław Stefanczyk*  
 Jarosław Stefanczyk

GLÓWNA KSIĘGOWA

*Hanna Tomczak*  
 Hanna Tomczak

Prokurent

*Michał Komosiński*  
 Michał Komosiński

**Nota nr 7: Proponowany podział wyniku finansowego**

| Tytuł                       | Wartość    |
|-----------------------------|------------|
| Wynik finansowy za 2020 rok | 210 089,80 |
| Wynik nie podzielony        | 210 089,80 |

Zarząd proponuje pokrycie straty za 2018 rok o kwotę zysku 210 089,80 zł za 2020 r.

Prezes Zarządu

*Jarosław Stefańczyk*  
 Jarosław Stefańczyk

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

*Hanna Tomczak*  
 Hanna Tomczak

Prokurent

*Michał Komosiński*  
 Michał Komosiński

**Nota nr 8:** Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

| Lp.      | Tytuł według pozycji bilansu                                     | Stan na 31.12.2020r. |                     |             |               |
|----------|--|----------------------|---------------------|-------------|---------------|
|          |  | do 1 roku *          | 1 rok - 3 lata      | 3 - 5 lat   | powyżej 5 lat |
| <b>1</b> | <b>Wobec jednostek powiązanych</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   |
| a        | kredyty i pożyczki   | 0,00                 | 0,00                |             |               |
| b        | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                  | 0,00                 | 0,00                |             |               |
| c        | inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego | 0,00                 | 0,00                |             |               |
| d        | inne   | 0,00                 | 0,00                |             |               |
| <b>2</b> | <b>Wobec pozostałych jednostek</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>2 638 081,10</b> |             |               |
| a        | Kredyt w rachunku bieżącym                                       | 0,00                 | 2 638 081,10        |             |               |
| b        | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                  | 0,00                 | 0,00                |             |               |
| c        | inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego | 0,00                 | 0,00                |             |               |
| d        | Inne   | 0,00                 | 0,00                |             |               |
|          | <b>RAZEM</b>   | <b>0,00</b>          | <b>2 638 081,10</b> |             |               |

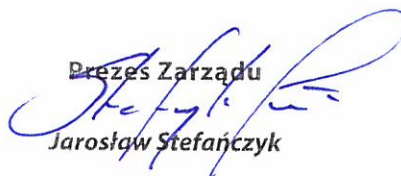
\* zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

**Nota nr 9: Inne rozliczenia międzyokresowe**

| Lp.      | Tytuł                          | 31.12.2019        | 31.12.2020        |
|----------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1</b> | <b>Długoterminowe</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| -        |                                |                   |                   |
| -        |                                |                   |                   |
| -        |                                |                   |                   |
| <b>2</b> | <b>Krótkoterminowe</b>         | <b>154 018,53</b> | <b>120 634,17</b> |
| -        | Dofinansowanie projektu z PARP | 154 018,53        | 120 634,17        |
| -        | Inne                           | 0,00              | 0,00              |
| -        |                                |                   |                   |
|          | <b>Razem</b>                   | <b>154 018,53</b> | <b>120 634,17</b> |

**Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych na majątku Spółki**  
**Zobowiązania warunkowe (gwarancje i poręczenia)**

| Lp. | Rodzaj zobowiązania pozabilansowego                | Zabezpieczenie na majątku |
|-----|--|---------------------------|
| 1   | Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową |                           |
| 2   |  |                           |
| 3   |  |                           |

Prezes Zarządu  
  
 Jarosław Stefańczyk

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
 Hanna Tomczak

Prokurent  
  
 Michał Komosiński

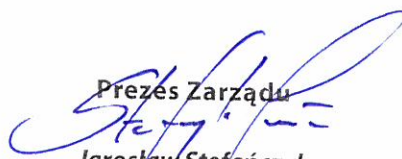
**Nota nr 10:** Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

**STRUKTURA RZECZOWA**

| Lp.          | Tytuł  | 2019                 | 2020                 |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1            | Przychody netto ze sprzedaży produktów                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 2            | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, z tego: | 15 626 775,76        | 15 481 532,25        |
| -            | towary   | 15 626 775,76        | 15 481 532,25        |
| -            | materiały  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>RAZEM</b> |  | <b>15 626 775,76</b> | <b>15 481 532,25</b> |

**STRUKTURA TERYTORIALNA**

| Lp.          | Tytuł   | 2019                 | 2020                 |
|--------------|---|----------------------|----------------------|
| a            | Przychody netto ze sprzedaży produktów            | 0,00                 | 0,00                 |
|              | kraj  | 0,00                 | 0,00                 |
|              | eksport   | 0,00                 | 0,00                 |
| b            | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 15 626 775,76        | 15 481 532,25        |
|              | kraj  | 11 809 417,80        | 12 472 600,36        |
|              | eksport   | 3 817 357,96         | 3 008 931,89         |
| <b>RAZEM</b> |   | <b>15 626 775,76</b> | <b>15 481 532,25</b> |

Prezes Zarządu  
  
 Jarosław Stefańczyk

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

Hanna Tomczak  


Prokurent

  
 Michał Komosiński

**Nota nr 11: Pozostałe przychody operacyjne**

| Lp. | Tytuł  | 2019              | 2020              |
|-----|--|-------------------|-------------------|
| 1   | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   | 0,00              | 22 167,48         |
| 2   | Pomoc publiczna ( zwolnienie z opłacania skł ZUS za m-c marzec, kwiecień ,maj 2020rok) | 0,00              | 27 795,40         |
| 3   | Pozostałe  | 262 669,89        | 163 883,47        |
| -   | odszkodowania  | 0,00              | 0,00              |
| -   | spisane zobowiązania   | 0,00              | 0,00              |
| -   | rozwiązanie rezerw na należności trudnościenne   | 0,00              | 0,00              |
| -   | inne   | 262 669,89        | 163 883,47        |
|     | <b>RAZEM</b>   | <b>262 669,89</b> | <b>213 846,35</b> |

**Nota nr 12: Pozostałe koszty operacyjne**

| Lp. | Tytuł  | 2019              | 2020              |
|-----|--|-------------------|-------------------|
| 1   | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00              | 0,00              |
| 2   | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych     | 0,00              | 0,00              |
| 3   | Pozostałe, z tego:                               | 904 567,34        | 390 505,85        |
| a   | amortyzacja wartości firmy                       | 36 684,12         | 36 684,12         |
| b   | spisane należności                               | 17 025,07         | 25 368,94         |
| c   | spisane składniki majątku obrotowego             | 0,00              | 0,00              |
| d   | Leroy Merlin - rabaty                            | 786 569,71        | 200 809,68        |
| e   | odpis na należności                              | 0,00              | 65 756,32         |
| f   | inne   | 0,00              | 16 450,36         |
| g   | inne   | 64 288,44         | 45 436,43         |
|     | <b>RAZEM</b>                                     | <b>904 567,34</b> | <b>390 505,85</b> |

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefanczyk

Prokurent

Michał Komosiński

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

**Nota nr 13: Przychody finansowe**

**Odsetki**

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Hanna Tomczak

Prokurent

Michał Komosiński

| Lp.   | Tytuł                        | 2019 rok | 2020 rok |
|-------|------------------------------|----------|----------|
| 1     | Dłużne instrumenty finansowe |          |          |
| 2     | Udzielone pożyczki           | 0,00     | 0,00     |
| 3     | Należności                   | 0,00     | 0,00     |
| 4     | Środki pieniężne             | 3 406,48 | 2 309,10 |
| 5     | Inne aktywa                  | 0,00     | 0,00     |
| RAZEM |                              | 3 406,48 | 2 309,10 |

**Inne przychody finansowe**

| Lp.   | Tytuł                            | 2019 rok | 2020 rok   |
|-------|----------------------------------|----------|------------|
| 1     | Zysk ze zbycia inwestycji        |          |            |
| 2     | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00     | 0,00       |
| 3     | Rozwiązanie rezerw               | 0,00     | 0,00       |
| 4     | Pozostałe wg tytułów:            |          |            |
|       | dodatnie różnice kursowe         | 0,00     | 176 710,89 |
| RAZEM |                                  | 0,00     | 176 710,89 |

**Nota nr 14 Koszty finansowe**

**Odsetki**

| Lp.   | Tytuł    | 2019 rok   | 2020 rok   |
|-------|----------|------------|------------|
| 1     | Kredyty  |            |            |
| 2     | Pożyczka | 158 165,00 | 154 774,54 |
| 3     | Leasing  | 0,00       | 0,00       |
| 4     | Inne     | 0,00       | 0,00       |
| RAZEM |          | 355,00     | 0,00       |
|       |          | 158 520,00 | 154 774,54 |

**Inne koszty finansowe**

| Lp. | Tytuł                             | 2019 rok   | 2020 rok  |
|-----|-----------------------------------|------------|-----------|
| 1   | Strata ze zbycia inwestycji       |            |           |
| 2   | Aktualizacja wartości inwestycji: |            |           |
| 3   | Utworzenie rezerw                 | 0,00       | 0,00      |
| 4   | Pozostałe: z tego                 | 0,00       | 0,00      |
|     |                                   | 172 487,50 | 66 292,20 |

|              |                 |                   |                  |
|--------------|-----------------|-------------------|------------------|
| -            | różnice kursowe | 39 681,55         | 0,00             |
| -            | provizje        | 132 805,95        | 66 292,20        |
| -            | inne            | 0,00              | 0,00             |
| <b>RAZEM</b> |                 | <b>172 487,50</b> | <b>66 292,00</b> |

**Nota nr 15: Podatek dochodowy**

| Lp. | Tytuł  | Wartość           |  |
|-----|--|-------------------|--|
| 1   | Zysk brutto  | <b>210 089,80</b> |  |
| 2   | Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu                      | <b>199 073,06</b> |  |
| a   | koszty operacyjne  | <b>62 390,60</b>  |  |
| -   | różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową                     | 36 684,12         |  |
| -   | ubezpieczenie samochodu powyżej 20 000,00 euro                         | 0,00              |  |
| -   | ZUS  | 4 856,87          |  |
| -   | inne   | 20 849,61         |  |
| b   | pozostałe koszty operacyjne  | <b>136 561,69</b> |  |
| -   | odpis aktualizujący na należności                                      | 65 756,32         |  |
| -   | spisane należności   | 25 368,94         |  |
| -   | inne   | 45 436,43         |  |
| c   | koszty finansowe   | <b>120,77</b>     |  |
| -   | odsetki naliczone, niezapłacone od pożyczki                            | 0,00              |  |
| -   | odsetki od zobowiązań budżetowych                                      | 120,77            |  |
| -   | różnice kursowe z wyceny   | 0,00              |  |
| d   | inne   | <b>0,00</b>       |  |
| 3   | Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym) | <b>182 968,22</b> |  |
| a   | przychody operacyjne   | 0,00              |  |
| -   | przychody z najmu  | 0,00              |  |
| -   | przychody ze sprzedaży energii   | 0,00              |  |
| b   | pozostałe przychody operacyjne   | 0,00              |  |
| -   | rozwiązanie odpisów aktualizujących należności                         | 0,00              |  |
| -   | rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy                             | 0,00              |  |
| -   | rozwiązanie pozostałych rezerw   | 0,00              |  |
| c   | koszty finansowe   | 182 968,22        |  |
| -   | rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności              | 0,00              |  |
| -   | aktualizacja wartości inwestycji                                       | 0,00              |  |
| -   | naliczone odsetki od należności  | 0,00              |  |
| -   | dodatnie różnice kursowe z wyceny                                      | 182 968,22        |  |
| -   | dywidendy  | 0,00              |  |
| 4   | Inne zmiany podstawy opodatkowania                                     | 3 695,90          |  |
| -   | zapłacony ZUS  | 0,00              |  |
| -   | zapłacone odsetki od należności naliczone w latach ubiegłych           | 0,00              |  |
| -   | zapłacone odsetki od zobowiązań naliczonych w latach ubiegłych         | 0,00              |  |
| -   | przychody roku ubiegłego opodatkowane w bieżącym okresie               | 0,00              |  |
| -   | koszty dotyczące przyszłych okresów                                    | 0,00              |  |
| 5   | Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym                            | <b>222 498,74</b> |  |
| 6   | Podatek dochodowy  | <b>0,00</b>       |  |

Prezes Zarządu  
*Jarosław Stefańczyk*  
 Jarosław Stefańczyk

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*Hanna Tomczak*  
 Hanna Tomczak

Prokurent  
*Michał Komosiński*  
 Michał Komosiński

|    |  |      |
|----|--|------|
| 7  | Przypisy kontroli skarbowych   | 0,00 |
| 8a | Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto      | 0,00 |
| 8b | Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący | 0,00 |
| 8c | Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego                            | 0,00 |
| 9  | Razem podatek dochodowy wykazany w RZIS                                | 0,00 |

**Nota nr 16** Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

NIE DOTYCZY

**Nota nr 17:** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

|  |      |
|--|------|
| Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie | 0,00 |
|--|------|

**Nota nr 18:** Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

| Lp. | Tytuł                                 | Poniesione w bieżącym okresie | Planowane do poniesienia |
|-----|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| 1   | Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe | 0,00                          | 0,00                     |
| a   | w tym na ochronę środowiska           | 0,00                          | 0,00                     |

**Nota nr 19:** Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

| Lp. | Tytuł                          | Kurs   |
|-----|--------------------------------|--------|
| 1   | Kurs EUR / PLN - 31.12.2019 r. | 4,2585 |
| 2   | Kurs EUR / PLN - 31.12.2020    | 4,6148 |

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji zgodnie z zasadami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

**GLÓWNA KSIĘGOWA**  
*Hanna Tomczak*

Prezes Zarządu  
*Jarosław Stefańczyk*

Prokurent  
*Michał Komosiński*



**Nota nr 20: Zatrudnienie**

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

| Lp. | Wyszczególnienie           | Razem liczba zatrudnionych (osoby) |
|-----|----------------------------|------------------------------------|
| 1.  | Pracownicy ogółem, z tego: | 8                                  |
| -   | pracownicy umysłowi        | 8                                  |

**Nota nr 21: Wynagrodzenia członków organów nadzorczych**

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

|    |                |           |
|----|----------------|-----------|
| 1. | Zarząd Spółki  | 73 200,00 |
| 2. | Rada Nadzorcza | 0,00      |

**Nota nr 22: Informacje o pożyczkach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących i rozrachunki z głównym akcjonariuszem.**

1. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 1. | Zarząd Spółki  | nie wystąpiły |
| 2. | Rada Nadzorcza | nie wystąpiły |

2. Rozrachunki z głównym akcjonariuszem

NIE WYSTĄPIŁY

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

Hanna Tomczak

Prezes Zarządu

Jarosław Stefańczyk

Prokurent

Michał Komosiński

**Nota nr 23:** Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

NIE WYSTĄPIŁY

**Nota nr 24:** Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Sytuacja epidemiologiczna w kraju która ma znamiona siły wyższej z jaką mamy do czynienia od marca 2020 roku wpływa niekorzystnie na naszą firmę pod kątem wolumenu zamówień realizowanych przez klientów oraz na spowolnienie sprzedaży. Skutki pandemii wpływają niekorzystnie na wydłużenie spłaty należności przez kontrahentów krajowych oraz zagranicznych.

Spółka COMECO S.A w dniu 19.05.2021 roku w ING Bank Śląski S.A podpisała umowę o kredyt złotowy w rachunku bankowym na kwotę 800 000,00 PLN.

**Nota nr 25:** Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym –

NIE WYSTĄPIŁY


**Nota nr 26:** Porównywalność danych finansowych

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

NIE WYSTĄPIŁY

**Nota nr 27:** Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

NIE DOTYCZY

Prezes Zarządu  
  
Jarosław Stefańczyk

GLÓWNA KSIĘGOWA  
  
Hanna Tomczak

Prokurent  
  
Michał Komosiński

**Nota nr 28:** Informacja na temat połączenia spółek

NIE DOTYCZY

**Nota nr 29:** Wynagrodzenie netto biegłego rewidenta

| Wynagrodzenie netto biegłego rewidenta z tytułu badania sprawozdania finansowego wyniosło: |  |
|--|--|
| 7 000,00 zł  | badanie sprawozdania finansowego za 2020 rok |
|  |  |

**Nota nr 30:** Możliwość kontynuacji działalności

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności mogące mieć wpływ na zagrożenie kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości .

**Nota nr 31:** Inne informacje niż wyżej wymienione mające w istotny sposób wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz na wynik finansowy

  
Prezes Zarządu  
Jarosław Stefańczyk

GŁÓWNA KSIĘGOWA

  
Hanna Tomczak

Prokurent  
  
Michał Komosiński

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie  
sprawozdania finansowego

**GLÓWNA KSIĘGOWA**

.....  
*Hanna Tomczak*

Płock, dnia 27 maja 2021r.

Prezes Zarządu

**Prezes Zarządu**

*Jarosław Szeferczyk*  
.....  
**Jarosław Szeferczyk**

Prokurent

*Michał Komosiński*  
**Michał Komosiński**