



***SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY
OD 01 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2020 ROKU***

SOLAR INNOVATION SPÓŁKA AKCYJNA

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku**

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej
SOLAR INNOVATION SPÓŁKA AKCYJNA

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Informacja dodatkowa - wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia,

Bilans na dzień 31 grudnia 2020 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 17 204 767,00 złotych,

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku w wariantcie porównawczym wykazujący stratę netto w kwocie 3 782 863,65 złotych,

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 23.592,27 złotych,

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 12.181.237,92 złotych.

Prezes Zarządu
Anna Tomsia - Zajęc

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Alicja Wesółowska

Katowice, dnia 18-03-2021

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość Firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na WNIP	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	4 151 600,00	5 946,23	0,00	4 157 546,23
	Zwiększenia, w tym:				
	– nabycie				
	– przemieszczenie wewnętrzne				
	– inne				
	Zmniejszenia, w tym:				
	– likwidacja				
	– aktualizacja wartości				
	– sprzedaż				
	– przemieszczenie wewnętrzne				
	– inne	4 151 600,00			4 151 600,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	5 946,23	0,00	0,00
3.	Umorzenie na początek okresu	736 376,76	5 946,23		736 376,76
	Zwiększenia	0,00			0,00
	Zmniejszenia, w tym:				
	– likwidacja				
	– sprzedaż				
	– przemieszczenie wewnętrzne				
	– inne	736 376,76			736 376,76
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	5 946,23		0,00
5.	Wartość netto na początek okresu	3 546 158,44	0,00	0,00	3 546 158,44
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	217 778,00	2 621 983,00	663 558,14	23 984,83	292 567,28	3 819 871,25
	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie						
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
	Zmniejszenia, w tym:						
	– likwidacja						
	– inne	217 778,00	2 621 983,00	663 558,14	23 984,83	292 567,28	3 819 871,25
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Umorzenie na początek okresu		519 629,99	641 796,67	23 984,83	292 567,28	1 477 979,29
	Zwiększenia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:						
	– likwidacja						
	– sprzedaż						
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne		519 629,99	641 796,67	23 984,83	292 567,28	1 477 979,29
4.	Umorzenie na koniec okresu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wartość netto na początek okresu	217 778,00	2 163 485,42	26 269,67	0,00	0,00	2 407 533,09
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy.

3. Odpis na aktywa trwałe

Nie dotyczy.

4. Koszty zakończonych prac rozwojowych

Nie dotyczy.

5. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Nie dotyczy.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

8. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie dotyczy.

9. Zakres zmian należności długoterminowych

Nie dotyczy.

10. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Aktywa finansowe	16 000 000,00	0,00
2.	Od jednostek powiązanych	16 000 000,00	
3.	Od pozostałych jednostek		
	Razem	16 000 000,00	0,00

11. Zakres zmian zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Materiały	0,00	197 587,38
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	21 490,96
3.	Produkty gotowe	0,00	92 283,74
	Razem	0,00	311 362,08

12. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Odpis aktualizujący wartość zapasów	15 926,26	0,00	0,00	15 926,26	0,00
		15 926,26	0,00	0,00	15 926,26	0,00

13. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Inwestycje krótkoterminowe	516 370,40	0,00
2.	Od jednostek powiązanych		
3.	Od pozostałych jednostek	516 370,40	
	Razem	516 370,40	0,00

14. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

15. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Aktywa finansowe od pozostałych jednostek	516 370,40	0,00
2.	Akcje	516 370,40	
3.	Udziały		
	Razem	516 370,40	0,00

16. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	149 393,25	172 985,00
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
4.	W tym środki o ograniczonym dostępie (konto VAT)		242,68
Razem		149 393,25	172 985,00

17. Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu
1.	Amortyzacja wartości firmy	43 576,21
2.	Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	98 201,34
	Razem amortyzacja w rachunku przepływów pieniężnych	143 777,55

18. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Nie dotyczy

19. Odpisy aktualizujące należności krótko i długoterminowe

Nie dotyczy

20. Odpisy aktualizujące aktywa finansowe

Nie dotyczy

21. Struktura krótkoterminowych należności brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	500 000,00	500 000,00			
2.	Od pozostałych jednostek	39 003,35	39 003,35		0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług					
-	do 12 miesięcy	39 003,35	39 003,35		0,00	

-	powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpie. społ.	25 904,96	25 904,96		
c)	inne	13 098,39	13 098,39		
d)	dochodzone na drodze sądowej				
Razem		539 003,35	539 003,35	0,00	0,00

22. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 836,47	0,00	0,00	4 836,47	0,00
	W tym ubezpieczenia majątku	4 836,47	0,00	0,00	4 836,47	0,00

23. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Nie dotyczy

24. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Nie dotyczy

25. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	OZE Capital S.A.	16 000 000	1,00	16 000 000,00	67,01 %
2.	Omegia S.A.	3 560 575	1,00	3 560 575,00	14,91 %
3.	Pozostali	4 316 425	1,00	4 316 425,00	18,08 %
Razem		23 877 000	-	7 877 000,00	100,00 %

26. Kapitał (fundusz) zapasowy, kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym, gdzie przedstawia zmiany w wartości kapitałów.

27. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Strata zostanie pokryta z zysków przyszłych okresów.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Zyski (straty) z lat ubiegłych	-5 462 538,42
2.	Zysk (strata) netto okresu bieżącego	- 3 782 863,65
	Razem	- 9 245 402,07

28. Zakres zmian stanu rezerw

Nie dotyczy

29. Zakres zmian stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dotyczy

30. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie dotyczy

31. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
BII	Zobowiązania krótkoterminowe					
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:			0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy					
-	powyżej 12 miesięcy					
b)	pozostałe					
2.	Wobec pozostałych jednostek	511 093,04	511 093,04	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	460 970,04	460 970,04			
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.					
c)	inne zobowiązania finansowe					
d)	z tytułu dostaw i usług	50 123,00	50 123,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	123,00	123,00			
-	powyżej 12 miesięcy					
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw					
f)	zobowiązania wekslowe					
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.					
h)	z tytułu wynagrodzeń					

i) inne	50 000,00	50 000,00			
3, Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	511 093,04	511 093,04	0,00	0,00	0,00

32. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne w 2 i 3 roku	Wymagalne w 4 i 5 roku	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pożyczki	460 970,04	460 970,04	0,00	0,00	0,00
3.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

33. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa długoterminowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat	Pozycje bilansu (pasywa), w których wykazywana jest pozycja
1.	Kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Kol.1poz III pkt3a
2.	Pożyczki	460 970,04	460 970,04	0,00	0,00	0,00	
	Razem	460 970,04	460 970,04	0,00	0,00	0,00	Kol.2poz.II pkt3a

34. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Nie wystąpiły.

35. Zobowiązania warunkowe

Nie wystąpiły.

36. Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej

Nie występuje.

37. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	pracownicy		41
	Zlecenie		6
	Razem		47

W ramach średniorocznego zatrudnienia w roku 2019 ilość osób pracujących w administracji to 7 osoby a na produkcji 40 osób

W roku 2020 średnioroczne zatrudnienie do 31-08-2020 kształtowało się następująco : administracja 7 osoby, produkcja 40 osób. Z dniem 01-09-2020 roku została sprzedana zorganizowana część przedsiębiorstwa . W wyniku powyższego na dzień 31-12-2020 Spółka nie zatrudniała pracowników.

38. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Nie wystąpiły.

39. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Semper Power Spółka z o.o. NIP: 6452537196

Regon : 243189259

KRS : 0000452669

Spółka Solar Innovation S.A. posiada 51% udziałów Spółki Semper Power Spółka z o.o.

40. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Sprzedaż wyrobów	2 342 673,61	4 810 952,15
	Razem	2 342 673,61	4 810 952,15

41. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Sprzedaż	2 342 673,61	4 810 952,15
	W tym na terenie kraju	2 342 673,61	4 810 952,15

42. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Lp.	Wyszczególnienie	Sprzedaż zaniechana	Koszty działalności zaniechanej
1.	Sprzedaż /koszty	2 342 673,61	2 736 321,68
	W tym na terenie kraju	2 342 673,61	2 736 321,68

Zaniechanie działalności związanej z branżą spożywcza nastąpiło po sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa z dniem 31-08-2020 roku (akt notarialny – repertorium 4507/2020 z dnia 03-08-2020)

43. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Nie dotyczy. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.

44. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
3. Inne przychody operacyjne	70 353,11	43 625,19
- Ujemny odpis wartość firmy	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne ogółem	70 353,11	43 625,19

45. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	221 069,35	0,00
- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	221 069,35	0,00
wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych	221 069,35	
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00	0,00
3. Inne koszty operacyjne	3 366 413,75	130 935,12
- inne koszty operacyjne	3 366 413,75	130 935,12
- W tym amortyzacja wartości firmy	98 201,34	130 935,12
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	3 587 483,10	130 935,12

46. Struktura przychodów finansowych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2. Odsetki	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych		
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
3. Zysk ze zbycia inwestycji	11 587,26	
- zysk ze sprzedaży akcji	11 587,26	
4. Aktualizacja wartości inwestycji	153 501,42	
5. Inne	0,00	4 170,44
Przychody finansowe ogółem	165 088,68	4 170,44

47. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Odsetki		37 174,27	67 373,91
a) dla jednostek powiązanych			
b) dla pozostałych jednostek		37 174,27	67 373,91
2. Strata ze zbycia inwestycji			
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne		0,00	0,00
Koszty finansowe ogółem		37 174,27	67 373,91

48. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Nie wystąpiły

49. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Nie dotyczy

50. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	5 500,00
2.	Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego	
3.	Usługi doradztwa podatkowego	
4.	Pozostałe usługi	2 500,00
	Suma	6 000,00

51. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Nie wystąpiły.

52. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły.

53. Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2020	2019
Zarząd		
Ewa Molęda	32 000,00	50 712,00
Anna Tomasik – Zając		
Rada Nadzorcza		
Grzegorz Wrona	495,33	0,00
Aleksander Dominiczak	0,00	0,00
Janusz Parkitny	0,00	0,00
Błażej Wasielewski	990,66	495,33
Krzysztof Lipka	0,00	
Marta Wojciechowska	495,33	495,33
Wiesława Wałdowska-Trzciałkowska	0,00	495,33

54. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie wystąpiły

55. Porównywalność danych

Sprawozdanie finansowe za rok 2020 zostało sporządzone z zachowaniem porównywalności danych z okresami poprzednimi

56. Informacje dodatkowe nie zawarte w bilansie

W dniu 03 sierpnia 2020 roku, działając na podstawie Uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 20 maja 2020 r., Zarząd Spółki zawarł umowę sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa, obejmującej zespół składników majątkowych i niemajątkowych służących do produkcji wyrobów ciastkarskich, w tym aktywów trwałych i obrotowych (dalej: "ZCP"). Na podstawie zawartej umowy na stronę kupującą przeszedł również zakład pracy zgodnie z art. 23¹ Kodeksu pracy, umowy dotyczące ZCP oraz nastąpiło przejęcie obowiązku spłaty wszystkich zobowiązań związanych z działalnością ZCP. Podmiot przejmujący ZCP będzie kontynuował działalność pod firmą Ciasteczka z Krakowa Sp. z o.o.

W dniu 30 września 2020 roku, podpisana została umowa objęcia 16.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 1,00 zł tj. za łączną cenę emisyjną 16.000.000 złotych. W zamian Emitent nabył pakiet większościowy udziałów w spółce fotowoltaicznej SEMPER POWER sp. z o.o. z siedzibą w Krupski Młyn.

W dniu 03 listopada 2020 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Ciasteczka z Krakowa S.A. z siedzibą w Sieprawiu podjęto uchwałę w sprawie istotnej zmiany przedmiotu działalności Spółki poprzez zmianę profilu na świadczenie innowacyjnych usług w zakresie doradztwa, projektowania i montażu systemów fotowoltaicznych, handlu energią elektryczną (wirtualna giełda energii) oraz prowadzenia działalności w branży odnawialnych źródeł energii. Jednocześnie zmieniona została dotychczasowa nazwa Spółki na Solar Innovation Spółka Akcyjna.

Rejestracja zmian w statucie Spółki w zakresie firmy, siedziby, przedmiotu działalności oraz podwyższenia kapitału zakładowego została dokonana w rejestrze przedsiębiorców dnia 31 grudnia 2020 roku.

57. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

58. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Jednostką sporządzającą sprawozdanie skonsolidowane jest Solar Innovation S.A. W skład Grupy Kapitałowej wchodzi spółka Semper Power Spółka z o. o, w której jednostka dominująca posiada 51% zaangażowania. W raporcie rocznym uwzględniono także dane finansowe Spółki Semper Power Sp. z o. o Sp. k. (podmiotu kontrolowanego i zarządzanego przez Spółkę zależną Semper Power Sp. z o.o.).

59. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Nie dotyczy.

60. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

61. Środki pieniężne

I.p	Środki pieniężne	wartość	Nominał
1.	Kasa	0,00	PLN
2.	Rachunki bankowe	149 393,25	PLN

62. Instrumenty finansowe

A. Inwestycje długoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

A.1 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Nie wystąpiły

B. Inwestycje krótkoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

B.1 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Na dzień 31-12-2020 Spółka posiadała do sprzedaży o wartości 516 370,40 zł.

C. Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe - aktywa finansowe, których nie wycenia się w wartości godziwej

- środki pieniężne na dzień 31-12-2020 ich wartość wynosiła 149 393,25 PLN
na dzień 31-12-2019 ta wartość to 172 985,00 PLN

- D.** Informacje o odsetkach naliczonych od dłużnych instrumentów finansowych, pożyczek udzielonych i należności własnych

Nie dotyczy

- E.** Zobowiązania finansowe długoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

Nie dotyczy

- F.** Zobowiązania finansowe krótkoterminowe - charakterystyka instrumentów finansowych

- F.1** Pozostałe zobowiązania finansowe

Spółka posiada zobowiązania finansowe z tytułu
- kredytów w wysokości: 460 970 ,04 PLN

- G.** Zobowiązania finansowe długoterminowe i krótkoterminowe, których nie wycenia się w wartości godziwej

Spółka nie posiada długoterminowych zobowiązań o charakterze niefinansowym

- H.** Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych określone są na poziomie 6,61% w stosunku rocznym

Odsetki od kredytów 37 174,27 PLN

- I.** Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

1. Ryzyko stopy procentowej

Zarządzanie ryzykiem stopy procentowej koncentruje się na zminimalizowaniu wahań przepływów odsetkowych z tytułu aktywów oraz zobowiązań finansowych oprocentowanych zmienną stopą procentową. Spółka jest narażona na ryzyko stopy procentowej w związku z następującymi kategoriami aktywów oraz zobowiązań finansowych:

- kredyty, pożyczki,

2. Ryzyko kredytowe

Spółka w sposób ciągły monitoruje zaległości klientów oraz wierzycieli w regulowaniu płatności, analizując ryzyko kredytowe indywidualnie lub w ramach poszczególnych klas aktywów określonych ze względu na ryzyko kredytowe (wynikające np. z branży, regionu lub struktury odbiorców). Ponadto w ramach zarządzania ryzykiem kredytowym Spółka dokonuje transakcji z kontrahentami o potwierdzonej wiarygodności.

W ocenie Zarządu Spółki powyższe aktywa finansowe, które nie są zaległe oraz objęte odpisem z tytułu utraty wartości na poszczególne dni bilansowe, uznać można za aktywa o dobrej jakości kredytowej. Z tego też względu Spółka nie ustanawiała zabezpieczeń oraz innych dodatkowych elementów poprawiających warunki kredytowania.

3. Ryzyko walutowe

Większość transakcji w Spółce przeprowadzanych jest w PLN. Ekspozycja Spółki na ryzyko walutowe wynika z transakcji obrotu walutami na zlecenie klientów, które zawierane są sporadycznie w walucie

EUR. Spółka na bieżąco monitoruje wahania kursów. Na dzień bilansowy nie są stosowane instrumenty zabezpieczające przed ryzykiem wahania kursów walut obcych

63. Zdarzenia po dacie bilansu wymagające ujęcia lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za 2020 rok

W związku z sytuacją epidemiologiczną w Polsce nadal istnieje ryzyko znaczącego pogorszenia warunków gospodarczych funkcjonowania przedsiębiorstw. Poza tym Spółka nie zidentyfikowała innych zdarzeń po dacie bilansu wymagających ujęcia lub ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za 2020 rok.

64. Transakcje zabezpieczające

Nie wystąpiły

65. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Nie dotyczy.

66. Prace badawcze

Nie występują.

67. Inne informacje mające wpływ na ocenę sytuacji finansowej i majątkowej Spółki

Spółka korzystała w roku 2020 z pomocy Państwa w postaci tarczy antykryzysowej w wyniku czego otrzymała dofinansowanie z Urzędu Pracy na ochronę miejsc pracy oraz pomoc z PFR na zakup materiałów na bieżącą działalność operacyjną Spółki.

68. Wymagane w załączniku nr 1 ustawy o rachunkowości informacje w następującym zakresie:

- pkt 1: nota nr 6
- pkt 5: nota nr 5
- pkt 6: nota nr 1
- pkt 7: nota nr 3 oraz nota nr 6

nie wystąpiły w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku i na dzień 31.12.2020 roku

Katowice , dnia 18-03-2021

miejsowość i data

podpis osoby, której powierzono prowadzenie

ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki