

sprawozdanie finansowe

dla:

No Gravity Games Spółka Akcyjna

za okres:

2019-01-01 - 2019-12-31

Data sporządzenia: 2020-06-22

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki No Gravity Games Spółka Akcyjna

Dokładny adres siedziby (w Polsce):

Ulica Dzika
Nr domu 15 Nr lokalu 13
Miejscowość Warszawa
Pocztą Warszawa Kod pocztowy 00-172 Kod kraju PL
Gmina Warszawa
Powiat Warszawa
Województwo mazowieckie

Adres przedsiębiorcy zagranicznego (opcjonalny):

Ulica
Nr domu Nr lokalu
Miejscowość Kod pocztowy Kod kraju

Podstawowy przedmiot działalności:

kod(y) PKD 5821Z

Identyfikator podmiotu:

numer NIP 1132702254
numer KRS 0000297935 Pole wymagane przez system eKRS

Czas trwania działalności jednostki (jeśli ograniczony):

Od dnia
Do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:

(w pola tej sekcji jest kopiowany okres wpisany w nagłówku sprawozdania)

Od dnia 2019-01-01 Do dnia 2019-12-31

Włączenie danych wewnętrznych jednostek organizacyjnych:

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Czy sprawozdanie zawiera także łączne dane samodzielnych jednostek organizacyjnych?

Nie

Założenie kontynuacji działalności jednostki:

Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości?

Tak

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Czy brak jest okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności?

Tak odpowiedź "Nie" oznacza, że ISTNIEJĄ takie okoliczności

Opis okoliczności zagrażających kontynuacji działalności:

Łączenie spółek:

Czy to sprawozdanie finansowe sporządzono za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie spółek?

Tak

Czy sprawozdanie sporządzono po połączeniu spółek?

Tak

Zastosowana metoda rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)
łączenie udziałów

Zasady (polityka) rachunkowości:

metody wyceny aktywów i pasywów:

Metody wyceny aktywów i pasywów znajdują się w załączniku nr 1 w omówieniu przyjętych zasad polityki rachunkowości.

ustalenia wyniku finansowego:

Jednostka ustala wynik finansowy w wariantcie porównawczym., to oznacza, że od sumy przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów skorygowanych o zmianę stanu produktu (zwiększenie stanu produktów występuje ze znakiem plus, a zmniejszenie ze znakiem minus) i zwiększonych o koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby odejmowana jest suma kosztów działalności operacyjnej według rodzaju oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów. Kolejne elementy, które są ujmowane w rachunku zysków i strat to pozycje pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe oraz podatek dochodowy od osób prawnych i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku lub zwiększenia straty.

ustalenia sposobu sporządzania sprawozdania finansowego:

Zgodnie z zasadą ciągłości, przyjęte zasady rachunkowości Spółka stosuje w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, ustalenia wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań finansowych, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

pozostałe:

Aktywa		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Aktywa trwałe		294 593,20	304 249,14	
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	
2	Wartość firmy				
3	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II	Rzeczowe aktywa trwałe		20 443,20	24 249,14	
1	Środki trwałe		20 443,20	24 249,14	
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
c)	urządzenia techniczne i maszyny		20 443,20	24 249,14	
d)	środki transportu				
e)	inne środki trwałe				
2	Środki trwałe w budowie				
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	
1	Od jednostek powiązanych				
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Od pozostałych jednostek				
IV	Inwestycje długoterminowe		274 150,00	280 000,00	
1	Nieruchomości				
2	Wartości niematerialne i prawne				
3	Długoterminowe aktywa finansowe		274 150,00	280 000,00	
a)	w jednostkach powiązanych		274 150,00	280 000,00	
1)	udziały lub akcje		274 150,00	280 000,00	
2)	inne papiery wartościowe				
3)	udzielone pożyczki				
4)	inne długoterminowe aktywa finansowe				

Aktywa (c.d. "Długoterminowe aktywa finansowe")		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
c)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe				
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne długoterminowe aktywa finansowe				
4	Inne inwestycje długoterminowe				
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				
B	Aktywa obrotowe		3 473 544,62	3 905 304,33	
I	Zapasy		2 996 667,83	2 511 986,12	
1	Materiały				
2	Półprodukty i produkty w toku		1 420 984,48	1 718 558,23	
	w tym: obiekty w zabudowie				
3	Produkty gotowe		1 575 683,35	793 427,89	
4	Towary				
5	Zaliczki na dostawy i usługi				
II	Należności krótkoterminowe		473 050,88	1 375 919,36	
1	Należności od jednostek powiązanych		4 895,70	476 744,03	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne		4 895,70	476 744,03	

Aktywa (c.d. "Należności krótkoterminowe")		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Należności od pozostałych jednostek		468 155,18	899 175,33	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		384 071,42	305 071,80	
	1) do 12 miesięcy		384 071,42	305 071,80	
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		74 088,52	456 720,26	
c)	inne		9 995,24	137 383,27	
d)	dochodzone na drodze sądowej				
III	Inwestycje krótkoterminowe		1 158,24	16 231,18	
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 158,24	16 231,18	
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
	1) udziały lub akcje				
	2) inne papiery wartościowe		0,00	0,00	
	3) udzielone pożyczki				
	4) inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		1 158,24	16 231,18	
	1) środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 158,24	16 231,18	
	2) inne środki pieniężne				
	3) inne aktywa pieniężne				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 667,67	1 167,67	
	w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy				
D	Udziały (akcje) własne				
	Aktywa razem (suma pozycji A, B, C i D)		3 768 137,82	4 209 553,47	

Pasywa		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeł. dane porów. za poprzedni okres
A	Kapitał (fundusz) własny		1 732 826,21	2 265 301,59	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		13 848 138,10	11 950 956,40	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		280 000,00	10 058 761,87	
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)				
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:				
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej				
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		79 999,92	1 230 930,10	
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki				
	– na udziały (akcje) własne				
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-12 570 789,40	-7 824 676,74	
VI	Zysk (strata) netto		95 477,59	-13 150 670,04	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		2 035 311,61	1 944 251,88	
I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00	
	– długoterminowa				
	– krótkoterminowa				
3	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe				
II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	136 525,89	
1	Wobec jednostek powiązanych				
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	136 525,89	
a)	kredyty i pożyczki				
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c)	inne zobowiązania finansowe				
d)	zobowiązania wekslowe				
e)	inne		0,00	136 525,89	

Pasywa (c.d. "Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania")		Stan na:	2019-12-31	2018-12-31	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
III	Zobowiązania krótkoterminowe		1 969 311,61	1 690 696,99	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		19 554,73	28 438,95	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne		19 554,73	28 438,95	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	
	1) do 12 miesięcy				
	2) powyżej 12 miesięcy				
b)	inne				
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		1 949 756,88	1 662 258,04	
a)	kredyty i pożyczki		180 590,41	102 109,60	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		391 150,00	195 000,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		412 000,00	0,00	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		526 378,15	805 937,50	
	1) do 12 miesięcy		526 378,15	805 937,50	
	2) powyżej 12 miesięcy				
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		40 000,00	0,00	
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		313 875,57	440 382,79	
h)	z tytułu wynagrodzeń		39 352,00	18 900,00	
i)	inne		46 410,75	99 928,15	
4	Fundusze specjalne				
IV	Rozliczenia międzyokresowe		66 000,00	117 029,00	
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		66 000,00	117 029,00	
	– długoterminowe				
	– krótkoterminowe		66 000,00	117 029,00	
	– rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych				
Pasywa razem (suma pozycji A i B)			3 768 137,82	4 209 553,47	

Rachunek zysków i strat

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy		za rok:	2019	2018	Przełst. dane porów. za poprzedni okres
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		1 153 773,15	2 250 314,64	
	– od jednostek powiązanych				
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		668 079,44	492 268,14	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		485 693,71	1 758 046,50	
	– w tym: obiekty w zabudowie				
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B	Koszty działalności operacyjnej		1 713 333,50	4 417 383,43	
I	Amortyzacja		3 805,94	49 922,40	
II	Zużycie materiałów i energii		27 295,76	68 205,66	
III	Usługi obce		744 837,37	2 559 885,46	
IV	Podatki i opłaty, w tym:		6 808,67	3 170,42	
	– podatek akcyzowy				
V	Wynagrodzenia		812 031,61	1 271 471,14	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		117 498,89	113 634,25	
	– emerytalne		91 120,79	75 728,49	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		1 055,26	351 094,10	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-559 560,35	-2 167 068,79	
D	Pozostałe przychody operacyjne		736 327,13	1 254 119,34	
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV	Inne przychody operacyjne		736 327,13	1 254 119,34	
E	Pozostałe koszty operacyjne		148 834,47	12 226 596,37	
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III	Inne koszty operacyjne		148 834,47	12 226 596,37	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		27 932,31	-13 139 545,82	
G	Przychody finansowe		96 464,30	115,07	

Rachunek zysków i strat

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wariant porównawczy, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
a)	od jednostek powiązanych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b)	od jednostek pozostałych, w tym:				
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II	Odsetki, w tym:				
	– od jednostek powiązanych				
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		95 150,00	0,00	
	– w jednostkach powiązanych		95 150,00	0,00	
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V	Inne		1 314,30	115,07	
H	Koszty finansowe		28 919,02	11 239,29	
I	Odsetki, w tym:		28 035,21	6 257,26	
	– dla jednostek powiązanych				
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:				
	– w jednostkach powiązanych				
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV	Inne		883,81	4 982,03	
I	Zysk (strata) brutto (F+G–H)		95 477,59	-13 150 670,04	
J	Podatek dochodowy				
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
L	Zysk (strata) netto (I–J–K)		95 477,59	-13 150 670,04	

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie		za rok:	2019	2018
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		2 265 301,59	14 965 310,70
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		2 265 301,59	14 965 310,70
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		11 950 956,40	2 450 956,40
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		1 897 181,70	9 500 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		1 897 181,70	9 500 000,00
	– wydania udziałów (emisji akcji)		1 897 181,70	9 500 000,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– umorzenia udziałów (akcji)			
	–			
	–			
	–			
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		13 848 138,10	11 950 956,40
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		10 058 761,87	9 958 761,76
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		-9 778 761,87	100 000,11
a)	zwiększenie (z tytułu)		1 124 748,40	100 000,11
	– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		38 748,40	100 000,11
	– podziału zysku (ustawowo)			
	– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
	– inne		1 086 000,00	0,00
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		10 903 510,27	0,00
	– pokrycia straty		10 803 510,27	0,00
	– przemieszczenie		100 000,00	0,00
	–			
	–			
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		280 000,00	10 058 761,87

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– zbycia środków trwałych			
	–			
	–			
	–			
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		1 230 930,10	9 500 000,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-1 150 930,18	-8 269 069,90
a)	zwiększenie (z tytułu)		79 999,92	1 230 930,10
	– emisja akcji		79 999,92	1 230 930,10
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		1 230 930,10	9 500 000,00
	– zarejestrowanie kapitału		1 230 930,10	9 500 000,00
	–			
	–			
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		79 999,92	1 230 930,10
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-7 824 676,74	-6 967 246,96
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		-7 824 676,74	0,00
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

wyszczególnienie, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-7 824 676,74	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	– podziału zysku z lat ubiegłych			
	–			
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	–			
	–			
	–			
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		7 824 676,74	6 967 246,96
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	– korekty błędów			
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		7 824 676,74	6 967 246,96
a)	zwiększenie (z tytułu)		15 549 622,93	857 429,78
	– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		13 150 670,04	857 429,78
	– inne		2 398 952,89	0,00
	–			
	–			
b)	zmniejszenie (z tytułu)		10 803 510,27	0,00
	– inne		10 803 510,27	0,00
	–			
	–			
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		12 570 789,40	7 824 676,74
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-12 570 789,40	-7 824 676,74
6	Wynik netto		95 477,59	-13 150 670,04
a)	zysk netto		95 477,59	0,00
b)	strata netto		0,00	13 150 670,04
c)	odpisy z zysku			
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		1 732 826,21	2 265 301,59
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		1 732 826,21	2 265 301,59

Rachunek przepływów

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto		95 477,59	-13 150 670,04	
II	Korekty razem		-1 031 800,53	12 514 886,21	
1	Amortyzacja		3 805,94	49 922,40	
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		13 535,54	0,00	
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-95 150,00	0,00	
5	Zmiana stanu rezerw				
6	Zmiana stanu zapasów		-484 681,71	0,00	
7	Zmiana stanu należności		902 868,48	-297 698,45	
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-416 696,81	871 240,92	
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-52 529,00	183 740,37	
10	Inne korekty		-902 952,97	11 707 680,97	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		-936 322,94	-635 783,83	
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy		101 000,00	450 000,00	
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:		101 000,00	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach		101 000,00	0,00	
1)	zbycie aktywów finansowych		101 000,00	0,00	
2)	dywidendy i udziały w zyskach				
3)	splata udzielonych pożyczek długoterminowych				
4)	odsetki				
5)	inne wpływy z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	450 000,00	
II	Wydatki		80 000,00	2 530 986,12	
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	2 511 986,12	

Rachunek przepływów

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

metoda pośrednia, c.d. poprzedniej strony		za rok:	2019	2018	Przeoszt. dane porów. za poprzedni okres
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:		80 000,00	19 000,00	
a)	w jednostkach powiązanych		80 000,00	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	19 000,00	
	1) nabycie aktywów finansowych				
	2) udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	19 000,00	
4	Inne wydatki inwestycyjne				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		21 000,00	-2 080 986,12	
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy		1 025 250,00	3 029 900,10	
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		275 000,00	1 481 900,10	
2	Kredyty i pożyczki		209 500,00	100 000,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		228 750,00	1 448 000,00	
4	Inne wpływy finansowe		312 000,00	0,00	
II	Wydatki		125 000,00	488 500,00	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych				
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4	Spląty kredytów i pożyczek		125 000,00	0,00	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	488 500,00	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8	Odsetki				
9	Inne wydatki finansowe				
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		900 250,00	2 541 400,10	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)		-15 072,94	-175 369,85	
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-15 072,94	-175 369,85	
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F	Środki pieniężne na początek okresu		16 231,18	191 601,03	
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		1 158,24	16 231,18	
	– o ograniczonej możliwości dysponowania				

Dodatkowe informacje i objaśnienia

No Gravity Games Spółka Akcyjna

wszystkie kwoty w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania a wynikiem finansowym:

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto		Okres bieżący		Okres poprzedni					
		Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:	Ogółem:	w tym z zysków kapitałowych:				
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	95 477,59	—	-13 150 670,04	—				
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania *	0,00		0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	0,00		0,00					
D.	Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00		0,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *, w tym:	163 846,82		12 258 463,04					
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	Ustawa o pdop - reprezentacja, podróże służbowe	16	1	28		13 620,20		31 866,67	
2)	Ustawa o pdop - wierzycelności	16	1	44		150 226,62		1 226 458,18	
3)	Ustawa o pdop - odpis aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16	1	26A		0,00		11 000 138,19	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	20 747,10				0,00		0,00	
	pdst. prawna:	Art.	poz.	pkt.	lit.	(informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki)			
1)	Ustawa o pdop - odsetki	16	1	11		20 747,10		0,00	
	pozostałe (mniej niż 20 tys. zł):					0,00		0,00	
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	0,00				0,00		0,00	
	<i>Dochód (A - B - C + D + E + F - G)</i>	280 071,51				—		-892 207,00	—
H.	Strata z lat ubiegłych	280 071,51						0,00	
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00						0,00	
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00				—		-892 207,00	—
K.	Podatek dochodowy	0,00				—		0,00	—

* trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

Załączniki i objaśnienia:

Omówienie zasad polityki rachunkowości

Załącznik:



polityka.pdf

Informacje dodatkowe

Załącznik:



informacja dodatkowa.pdf

Aktywa trwałe

Załącznik:



aktywa trwałe.pdf

Dane przed i po połączeniu ze spółką Fat Dog Games Sp. z o.o.

Załącznik:



NGG BO daneprzezszta

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.	
W zakresie ewidencji środków trwałych	Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500,00 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe o niewielkiej wartości mogą być odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości, dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.
W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych	Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu okresu ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500,00 zł są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe Spółka stosuje zasady określone dla środków trwałych.
W zakresie ewidencji inwestycji	Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty przez bank dewizowy, z którego usług Spółka korzystała. Znajdujące się w kasie środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.
W zakresie wyceny produkcji w toku	Stan produkcji w toku wyceniana jest wg kosztu jej wytworzenia uwzględniając art. 28 ust.3 Ustawy o Rachunkowości, czyli koszt wytworzenia produktu obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań	Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego zobowiązania podlegają powiększeniu o naliczone i niezapłacone odsetki. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
W zakresie rozliczeń międzyokresowych	Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów kiedy dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych (art.39 ust. 3 ustawy o rachunkowości). Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują te wydatki, które zostały już przez jednostkę poniesione, ale są uznane za koszt w przyszłym okresie rozliczeniowym, ponieważ dopiero wtedy Jednostka uzyska z nich korzyści ekonomiczne.
W zakresie ewidencji towarów i materiałów	Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio. Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowo-wartościowej w magazynie oraz są one objęte inwentaryzacją najpóźniej na koniec roku obrotowego. Przychody są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się zgodnie z art 34 ust 2 ustawy o rachunkowości.
Pomiar stopnia zaawansowania usług budowlanych objętych umową długoterminową.	nie dotyczy
Wycena produkcji w toku	Produkcja w toku, wyceniana jest na podstawie wartości poniesionych kosztów wydzielonego produktu.
Inne	Rokiem obrotowym Spółki jest okres kolejnych 12 miesięcy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Objaśnienia do bilansu

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wart

Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1

- 1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Pozycja nie występuje

- 1.3 Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

- 1.5 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych,

Dane na dzień 31.12.2019

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	wartość	% całej wartości
Aleksander Sierzęga	16 250 000	1 625 000,00	11,67%
Tomasz Swadkowski	12 000 000	1 200 000,00	8,62%
Erne Ventures S.A.	11 525 699	1 152 569,90	8,28%
Zdzisław Gdaniec	9 580 676	958 067,60	6,88%
Arionn FIZ	7 685 953	768 595,30	5,52%
pozostali	82 166 325	8 216 632,50	59,02%
suma	139 208 653	13 920 865,30	100,00%
wartość 1 udziału/akcji	0,1		

Dane na dzień podpisania sprawozdania

Właściciel udziału/akcji	ilość udziałów/akcji	wartość	% całej wartości
Aleksander Sierzęga	16 250 000	1 625 000,00	11,63%
Tomasz Swadkowski	12 000 000	1 200 000,00	8,59%
Zdzisław Gdaniec	9 580 676	958 067,60	6,86%
Arionn FIZ	7 685 953	768 595,30	5,50%
pozostali	94 192 024	9 419 202,40	67,42%
suma	139 708 653	13 970 865	100,00%
wartość 1 udziału/akcji	0,1		

- 1.6 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale

- 1.7 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Zysk netto zostanie przekazany na pokrycie strat z lat ubiegłych

- 1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Pozycja nie występuje

- 1.9 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
z tytułu dostaw i usług	0,00	86 063,43	0,00	0,00	86 063,43
dochodzone na drodze sądowej	0,00				0,00
inne	0,00	873 327,06			873 327,06
	0,00	959 390,49	0,00	0,00	959 390,49

- 1.10 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Pozycja nie występuje

- 1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Pozycja nie występuje

Tytuły rozliczeń	Kwota
Czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00
Koszt podniesienia kapitału zakładowego	0,00
Pozostałe	2 667,67
Doradztwo w zakresie emisji akcji	0,00

- 1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Pozycja nie występuje

- 1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe;

Pozycja nie występuje

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
sprzedaż produktów	0,00	0,00%
sprzedaż usług	668 079,44	100,00%
		100,00%
RAZEM	668 079,44	

Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	324 430,78	48,56%
eksport	343 648,66	51,44%

2.2 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Pozycja nie występuje

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Pozycja nie występuje

2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto,

Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią załącznik nr 2

2.6 Gdy jednostki sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Pozycja nie występuje

2.8 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Pozycja nie występuje

2.9 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

2.10 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Pozycja nie występuje

3. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

Inne korekty wykazane w przepływach środków pieniężnych są wynikiem połączenia ze Spółką Fat Dog Games Sp. z o.o.

4. Informacje o transakcjach, zatrudnieniu i wynagrodzeniach

4.1 Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy firmy

Pozycja nie występuje

4.2 Istotne transakcje (wraz z kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, członkami zarządu oraz innymi osobami

Pozycja nie występuje

4.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
Zarząd	1,00
Administracja	5,00
RAZEM	6,00

Dane podano w przeliczeniu na pełne etaty.

4.4 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno),

Pozycja nie występuje

Wynagrodzenie	Łącznie
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	133 359,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	0

4.5 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;

Pozycja nie występuje

4.6 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wynagrodzenie za:	Łącznie
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	7 000,00
inne usługi poświadczające	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
pozostałe usługi	0,00
RAZEM	7 000,00

5. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błęgu oraz kwocie korekty

W 2019 roku dokonano odpisów należności handlowych oraz innych należności związanych z połączeniem ze Spółką Fat Dog Games Sp. z o.o. Wartość odpisów wynosi 959.390,49 złotych. Odpisy zostały dokonane poprzez korektę zysku/straty z lat ubiegłych

5.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Pozycja nie występuje

5.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W trakcie 2019 roku dokonano zmian związanych z polityką rachunkowości spółki. Zarząd spółki podjął uchwałę dotyczącą przejścia z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości na Polskie Standardy Rachunkowości. Dodatkowo w celu zapewnienia porównywalności danych, dane za 2018 rok zostały przekształcone w związku z połączeniem w 2019 roku ze Spółką Fat Dog Games Sp. z o.o.

Dane przed i po zmianie zasad polityki rachunkowości oraz przed i po połączeniu wykazane zostały w osobnym załączniku

6. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

6.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

Pozycja nie występuje

6.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi,

W 2019 roku Spółka otrzymała pożyczkę od podmiotu powiązanego No Gravity Development Sp. z o.o. W kwocie 19.500 złotych

6.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu o

Nazwa i siedziba spółki	Procent udziałów	Stopień w zarząd.
No Gravity Development Sp. z o.o., ul. Dzika 15/13, 00-172 Warszawa	67%	67%

6.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

Pozycja nie występuje

6.5 Informacje o:

- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższy szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a)

7. Połączenie jednostki z inną jednostką

7.1 W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,	Fat Dog Games Sp. z o.o., działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych
---	--

8. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

8.1 W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane

Pozycja nie występuje

9. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

9.1 W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Pozycja nie występuje

10. Środki pieniężne

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62),
- art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62).

Wykazują wartość: 0,00

11. Zagrożenia

Pod koniec 2019 r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA	0,00	0,00

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Środki trwałe	64 735,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 735,04
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	64 735,04				0,00				0,00	64 735,04
d) środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	64 735,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 735,04

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	Razem	
1. Środki trwałe	40 485,90	3 805,94	0,00	0,00	3 805,94	0,00	0,00	0,00	0,00	44 291,84
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00				0,00				0,00	0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	0,00				0,00				0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	40 485,90	3 805,94			3 805,94				0,00	44 291,84
d) środki transportu	0,00				0,00				0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00			0,00				0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	40 485,90	3 805,94	0,00	0,00	3 805,94	0,00	0,00	0,00	0,00	44 291,84

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	24 249,14	20 443,20
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	24 249,14	20 443,20
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
SUMA	24 249,14	20 443,20

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	przemieszczenia	Razem	
1. Nieruchomości	0,00				0,00				0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	280 000,00				0,00				5 850,00	274 150,00
a) w jednostkach powiązanych	280 000,00				0,00				5 850,00	274 150,00
- udziały lub akcje	280 000,00				0,00	5 850,00			5 850,00	274 150,00
- inne papiery wartościowe	0,00				0,00				0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00				0,00				0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00				0,00				0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00				0,00				0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00				0,00				0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00				0,00				0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00				0,00				0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00				0,00				0,00	0,00
SUMA	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 850,00	274 150,00

BILANS - AKTYWA			
Wyszczególnienie	Dane zatwierdzone 31.12.2018	Dane przekształcone 31.12.2018	Zmiana
A. AKTYWA TRWAŁE	3 552 235,26	304 249,14	- 3 247 986,12
I. Wartości niematerialne i prawne	2 511 986,12	-	- 2 511 986,12
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	793 427,89	-	- 793 427,89
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 718 558,23	-	- 1 718 558,23
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 249,14	24 249,14	-
1. Środki trwałe	24 249,14	24 249,14	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	24 249,14	24 249,14	-
d) środki transportu	-	-	-
e) inne środki trwałe	-	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	1 016 000,00	280 000,00	- 736 000,00
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 016 000,00	280 000,00	- 736 000,00
a) w jednostkach powiązanych	1 016 000,00	280 000,00	- 736 000,00
- udziały lub akcje	1 016 000,00	280 000,00	- 736 000,00
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	1 031 036,52	3 905 304,33	2 874 267,81
I. Zapasy	-	2 511 986,12	2 511 986,12
1. Materiały	-	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	1 718 558,23	1 718 558,23
3. Produkty gotowe	-	793 427,89	793 427,89
4. Towary	-	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-
II. Należności krótkoterminowe	556 745,10	1 375 919,36	819 174,26
1. Należności od jednostek powiązanych	4 895,70	476 744,03	471 848,33
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	4 895,70	476 744,03	471 848,33
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek	551 849,40	899 175,33	347 325,93
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	221 401,57	305 071,80	83 670,23
- do 12 miesięcy	221 401,57	305 071,80	83 670,23
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	323 766,48	456 720,26	132 953,78
c) inne	6 681,35	137 383,27	130 701,92
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	474 291,42	16 231,18	- 458 060,24

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	474 291,42	16 231,18	- 458 060,24
a) w jednostkach powiązanych	458 076,00	-	- 458 076,00
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	458 076,00	-	- 458 076,00
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 215,42	16 231,18	15,76
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 215,42	16 231,18	15,76
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	1 167,67	1 167,67
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	-	-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	-	-	-
AKTYWA OGÓŁEM	4 583 271,78	4 209 553,47	- 373 718,31

BILANS - PASYWA

Wyszczególnienie	Dane zatwierdzone 31.12.2018	Dane przekształcone 31.12.2018	Zmiana
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 266 628,35	2 265 301,59	- 1 001 326,76
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11 950 956,40	11 950 956,40	-
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 058 761,87	10 058 761,87	-
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 230 930,10	1 230 930,10	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 6 967 246,96	- 7 824 676,74	- 857 429,78
VI. Zysk (strata) netto	- 13 006 773,06	- 13 150 670,04	- 143 896,98
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 316 643,43	1 944 251,88	627 608,45
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	-	136 525,89	136 525,89
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	136 525,89	136 525,89
a) kredyty i pożyczki	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-	-
e) inne	-	136 525,89	136 525,89
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 276 643,43	1 690 696,99	414 053,56
1. Wobec jednostek powiązanych	-	28 438,95	28 438,95
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	28 438,95	28 438,95
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	1 276 643,43	1 662 258,04	385 614,61
a) kredyty i pożyczki	102 109,60	102 109,60	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	195 000,00	195 000,00
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	604 186,97	805 937,50	201 750,53
- do 12 miesięcy	604 186,97	805 937,50	201 750,53
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	195 000,00	-	- 195 000,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	295 346,86	440 382,79	145 035,93
h) z tytułu wynagrodzeń	-	18 900,00	18 900,00
i) inne	80 000,00	99 928,15	19 928,15
4. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	40 000,00	117 029,00	77 029,00
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	40 000,00	117 029,00	77 029,00
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	40 000,00	117 029,00	77 029,00
PASYWA OGÓŁEM	4 583 271,78	4 209 553,47	- 373 718,31