



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

"MPAY"
SPÓŁKA AKCYJNA

INFORMACJA DODATKOWA
ZA OKRES
OD 01.01.2020 DO 31.12.2020 ROKU

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Wartość firmy	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne		Zaliczki	Razem		
				Patenty i licencje	Pozostałe				
Wartość brutto									
1	Bilans otwarcia	0,00	9 235 497,50	2 221 634,91	100 163,13	0,00	11 557 295,54		
2	Zwiększenia	0,00	899 920,83	1 102,53	0,00	0,00	901 023,36		
a	zakup	0,00	0,00	1 102,53	0,00	0,00	1 102,53		
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
e	przyjęcie z niezak. prac rozw. - nakłady z BO	0,00	628 026,96	0,00	0,00	0,00	628 026,96		
f	przyjęcie z niezak. prac rozw. - nakłady rok 2020	0,00	271 893,87	0,00	0,00	0,00	271 893,87		
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
f	inne (korekty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Bilans zamknięcia	0,00	10 135 418,33	2 222 737,44	100 163,13	0,00	12 458 318,90		
Umorzenie									
5	Bilans otwarcia	0,00	6 630 819,25	1 938 762,60	100 163,13	0,00	8 669 744,98		
6	Zwiększenia	0,00	290 509,80	163 835,88	0,00	0,00	454 345,68		
a	amortyzacja za okres	0,00	290 509,80	163 835,88	0,00	0,00	454 345,68		
b	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	Bilans zamknięcia	0,00	6 921 329,05	2 102 598,48	100 163,13	0,00	9 124 090,66	Nakłady na WNIP nie zakończone na dzień bilansowy	Razem poz. w bilansie WNIP
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	2 604 678,25	282 872,31	0,00	0,00	2 887 550,56	791 817,00	3 679 367,56
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	3 214 089,28	120 138,96	0,00	0,00	3 334 228,24	1 890 838,95	5 225 067,19

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	149 838,80	0,00	21 149,58	170 988,38
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	4 618,43	4 618,43
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	4 618,43	4 618,43
c	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	3 914,83	3 914,83
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	3 914,83	3 914,83
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	149 838,80	0,00	21 853,18	171 691,98

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	124 510,69	0,00	21 149,58	145 660,27
2	Zwiększenia	0,00	0,00	7 344,36	0,00	4 618,43	11 962,79
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	0,00	7 344,36	0,00	4 618,43	11 962,79
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	3 914,83	3 914,83
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	3 914,83	3 914,83
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	131 855,05	0,00	21 853,18	153 708,23
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	25 328,11	0,00	0,00	25 328,11
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	17 983,75	0,00	0,00	17 983,75

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

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

Nie występuje

Lp.	Tytuł	Wartość bilansowa na 31.12.2020 r.		Wartość bilansowa na 31.12.2019 r.	
		Najem, dzierżawa	Leasing fin. i oper.	Najem, dzierżawa	Leasing fin. i oper.
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

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

Spółka wynajmuje:

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

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 r.
1	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze:	0,00
a	w tym z tytułu leasingu	0,00
2	Inne środki trwałe pozabilansowe	0,00
RAZEM		0,00

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

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

Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	4 618,43
a	poniesione nakłady inwestycyjne	4 618,43
3	Zmniejszenia	4 618,43
a	przekazane na środki trwałe	4 618,43
b	przeksięgowano w koszty sprzedaży ŚT	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nota Nr 3

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2020 r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2019 r.
		stan na 31.12.2020 r.	stawka podatku		stan na 31.12.2019 r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	948 784,42	19%	180 269,00	1 010 571,25	19%	192 009,00
a	Składki ZUS	19 740,41	19%	3 750,68	15 261,44	19%	2 899,67
b	Wynagrodzenia i inne świadczenia	19 164,20	19%	3 641,20	18 799,66	19%	3 571,94
c	Nie wypłacone delegacje i ryczałty	379,91	19%	72,18	0,00	19%	0,00
d	Odsetki niezapłacone dostawcom i pożyczkodawcom	153 331,99	19%	29 133,08	66 408,46	19%	12 617,61
e	Odpisy aktualizujące zapasy	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
f	Strata podatkowa do odliczenia w latach następnych	756 167,29	19%	143 671,79	669 497,94	19%	127 204,61
g	Koszty dotyczące kontraktów długoterminowych	0,00	19%	0,00	240 603,13	19%	45 714,59
h	Naliczone ujemne różnice kursowe od należności lub środków pieniężnych	0,62	19%	0,12	0,62	19%	0,12
2	Odniesionych na kapitał własny	-18 727,00	19%	-3 558,00	-88 000,00	19%	-16 720,00
a	Rozwiązanie aktywów z tytułu straty podatkowej	-18 727,00	19%	-3 558,00	-88 000,00	19%	-16 720,00
RAZEM STAN W BILANSIE		930 057,91	X	176 711,00	922 571,25	X	175 289,00

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	175 289,00
2	Zwiększenia (tytuły)	4 980,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	4 980,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
3	Zmniejszenia (tytuły)	3 558,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	3 558,00
-		
4	Bilans zamknięcia	176 711,00

Zmiany w stanie rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	260 613,00
2	Zwiększenia (tytuły)	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
3	Zmniejszenia (tytuły)	420,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	420,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
-		
4	Bilans zamknięcia	260 193,00

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2019 r.	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2018 r.
		stan na 31.12.2020 r.	stawka podatku		stan na 31.12.2018 r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	1 369 439,13	19%	260 193,00	1 371 646,06	19%	260 613,00
a	Należności z tytułu odsetek	0,00	19%	0,00	202,85	19%	38,54
b	Aktualizacja inwestycji - wycena akcji	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
c	Amortyzacja księgową wolniejszą od podatkowej	1 367 866,67	19%	259 894,65	421 443,21	19%	80 074,21
d	Należne przychody/bonusy od operatorów	0,00	19%	0,00	950 000,00	19%	180 500,00
e	Naliczone różnice kursowe	1 572,46	19%	298,77	0,00	19%	0,00
f	Naliczone odszkodowania	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
g	Inne	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
a		0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM		1 369 439,13	X	260 193,00	1 371 646,06	X	260 613,00

Nota Nr 4

Zapasy według grup rodzajowych na 31.12.2020 r.

Lp.	Zapasy	Zapasy				Razem
		Materiały	Produktu gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
Razem zapasy (1-4)		0,00	0,00	42 312,99	0,00	42 312,99
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Towary	0,00	0,00	42 312,99	0,00	42 312,99
3	Zapasy pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Odpisy aktualizujące na koniec okresu (wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Towary w drodze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	42 312,99	0,00	42 312,99

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2020 r.

Razem zapasy	Wartość na koniec okresu zapasów (w wartości brutto) zalegających			
	Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
Razem zapasy	0,00	0,00	42 312,99	0,00
do roku	0,00	0,00	42 077,88	0,00
powyżej roku do 2 lat	0,00	0,00	97,96	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	137,15	0,00
powyżej 3 lat do 4 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 4 lat	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 5

Należności długo- i krótkoterminowe

Należności długoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
		wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto	wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto
1	Należności długoterminowe razem	65 258,53	0,00	65 258,53	99 262,67	0,00	99 262,67
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	65 258,53	0,00	65 258,53	99 262,67	0,00	99 262,67
-	z tytułu kaucji	65 258,53	0,00	65 258,53	99 262,67	0,00	99 262,67

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto - bilansowa	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto - bilansowa
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	448 483,77	0,00	448 483,77	699 334,43	0,00	699 334,43
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	448 483,77	0,00	448 483,77	699 334,43	0,00	699 334,43
	-do 12 miesięcy	448 483,77	0,00	448 483,77	699 334,43	0,00	699 334,43
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	1 578 273,63	0,00	1 578 273,63	278 801,83	0,00	278 801,83
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 398 212,88	0,00	1 398 212,88	155 293,13	0,00	155 293,13
	-do 12 miesięcy	1 398 212,88	0,00	1 398 212,88	155 293,13	0,00	155 293,13
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	172 949,51	0,00	172 949,51	120 309,17	0,00	120 309,17
c	inne	7 111,24	0,00	7 111,24	3 199,53	0,00	3 199,53
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		2 026 757,40	0,00	2 026 757,40	978 136,26	0,00	978 136,26

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	1 823 242,37	0,00	1 823 242,37
a	od jednostek powiązanych	448 483,77	0,00	448 483,77
b	od pozostałych jednostek	1 374 758,60	0,00	1 374 758,60
2	przeterminowane, z tego :	23 454,28	0,00	23 454,28
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 30 dni	0,00	0,00	0,00
	31- 90	0,00	0,00	0,00
	91-180	0,00	0,00	0,00
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	23 454,28	0,00	23 454,28
	do 30 dni	7 872,31	0,00	7 872,31
	31-90	15 264,85	0,00	15 264,85
	91-180	317,12	0,00	317,12
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
RAZEM		1 846 696,65	0,00	1 846 696,65

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01.01.2020 do 31.12.2020r.

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

Nota Nr 6

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów rodzajowych	92 927,75	72 098,10
a	Ubezpieczenia	6 129,79	5 291,92
b	Usługi elektroniczne i komputerowe, usługi testów	50 869,11	44 759,21
c	Licencje księgowe	4 298,56	1 311,03
d	Usługi związane z NewConnect	3 498,56	3 214,43
e	Utrzymanie domen i reklamy	944,54	494,81
f	Opłaty patentowe	16 477,27	16 576,70
g	Koszty pozyskania klienta do rozliczenia w roku 2021	9 760,00	0,00
h	Pozostałe	949,92	450,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów pozostałych	0,00	0,00
a	Odsetki dotyczące leasingu rozliczane w czasie	0,00	0,00
b	Prowizje bankowe rozliczane międzyokresowo	0,00	0,00
3	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	5 975 052,12	4 619 738,93
a	Koszty dot. własnych znaków towarowych	1 007,97	1 007,97
b	Niezakończone prace rozwojowe	5 974 044,15	4 618 730,96
4	Kontrakty rozliczane w czasie	0,00	950 000,00
Razem		6 067 979,87	5 641 837,03

Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
1	Licencje księgowe	4 478,70	0,00
2	Pozostałe dot.znaków towarowych i podpis kwalifikowany	7 051,66	7 573,67
RAZEM		11 530,36	7 573,67

Nota Nr 6 a

Inwestycje długo i krótkoterminowe

STRUKTURA INWESTYCJI DŁUGO I KRÓTKOTERMINOWYCH			
Lp.	Wyszczególnienie w bilansie	Opis	Stan na dzień
			31.12.2020 r.
1	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:		0,00
a	<i>w jednostkach powiązanych</i>		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
2	Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:		1 841 258,76
a	<i>w jednostkach powiązanych</i>		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
b	<i>w pozostałych jednostkach</i>		0,00
-	- udziały lub akcje		0,00
-	- inne papiery wartościowe		0,00
-	- udzielone pożyczki		0,00
c	<i>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>		1 841 258,76
-	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	specyfikacja w Nocie nr 34	408 372,06
-	- inne środki pieniężne	środki pieniężne na „Portmonetkach” i lokatach overnight	1 432 886,70
-	- inne aktywa pieniężne		0,00
3	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00

Nota Nr 7

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

KAPITAŁ ZAKŁADOWY NA 31.12.2020 ROK						
Seria/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość 1 akcji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy
Seria A	na okaziciela	zwykłe	11 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria B	na okaziciela	zwykłe	2 800 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria C	na okaziciela	zwykłe	14 400 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria D	na okaziciela	zwykłe	1 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria E	na okaziciela	zwykłe	1 800 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria F	na okaziciela	zwykłe	3 200 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria G	na okaziciela	zwykłe	1 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria H	na okaziciela	zwykłe	600 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria I	na okaziciela	zwykłe	600 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria J	na okaziciela	zwykłe	2 150 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria K	na okaziciela	zwykłe	1 450 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria L	na okaziciela	zwykłe	4 800 000	0,15	środki pieniężne	tak
Seria M	na okaziciela	zwykłe	4 000 000	0,15	środki pieniężne	tak
			48 800 000	0,15		
Kapitał zakładowy razem		7 320 000,00				

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2020 rok

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

Dane o kapitale rezerwowym - emisji akcji własnych

KAPITAŁ REZERWOWY NA 31.12.2020 ROK									
Seria/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość 1 akcji wg wartości nominalnej	Wartość 1 akcji wg wartości emisyjnej	Wartość akcji wg wartości nominalnej razem	Wartość akcji wg wartości emisyjnej razem	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy
Seria N	na okaziciela	zwykłe	7 363 960	0,15	0,43	1 104 594,00	3 166 502,80	środki pieniężne	tak
Seria O	na okaziciela	zwykłe	2 600 000	0,15	0,15	390 000,00	390 000,00	środki pieniężne	tak
			9 963 960			1 494 594,00	3 556 502,80		

Wartość akcji po cenie emisyjnej	Koszty emisji	Kapitał rezerwowy razem
3 556 502,80	12 728,00	3 543 774,80

Po dokonaniu wpisu do KRS w dniu 03.02.2021r. struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji będzie kształtował się następująco

Akcjonariusz	Wartość nominalna akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów	Liczba akcji
GRUPA "LEW" SPÓŁKA AKCYJNA	6 843 121,05	77,63%	77,63%	45 620 807
"US.EN.EKO" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	697 674,45	7,91%	7,91%	4 651 163
POZOSTALI	1 273 798,50	14,45%	14,45%	8 491 990
SUMA	8 814 594,00	100,00%	100,00%	58 763 960

Nota Nr 8

Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Tytuł	31.12.2020 r.
I	Wynik finansowy	59 381,88
1	wynik finansowy za bieżący okres sprawozdawczy	59 381,88
2	nie podzielony wynik z lat ubiegłych	0,00
II	Proponowany podział wyniku finansowego (tytuły) :	59 381,88
1	dywidenda	0,00
2	przekazanie na kapitał zapasowy	0,00
3	przekazanie na kapitał rezerwowy	0,00
4	przekazanie na pokrycie strat z lat ubiegłych	59 381,88
5	inne	0,00

Nota Nr 9

Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
		wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto	wartość brutto - bilansowa	naliczone odsetki	wartość netto
II	Zobowiązania krótkoterminowe razem	6 431 694,69	153 331,99	6 278 362,70	6 664 365,39	116 622,00	6 547 743,39
I	Zobowiązania od jednostek powiązanych, z tego:	1 492 914,29	96 173,10	1 396 741,19	4 285 955,15	116 622,00	4 169 333,15
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
	-do 12 miesięcy	906 741,19	0,00	906 741,19	3 179 333,15	0,00	3 179 333,15
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	586 173,10	96 173,10	490 000,00	1 106 622,00	116 622,00	990 000,00
2	Zobowiązania od pozostałych jednostek, z tego:	4 938 780,40	57 158,89	4 881 621,51	2 378 410,24	0,00	2 378 410,24
a	kredyty i pożyczki	636 431,88	56 910,87	579 521,01	398 225,58	0,00	398 225,58
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
	-do 12 miesięcy	2 658 486,80	248,02	2 658 238,78	869 259,27	0,00	869 259,27
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	96 926,01	0,00	96 926,01	84 000,32	0,00	8 400,32
h	z tytułu wynagrodzeń	82 206,47	0,00	82 206,47	72 408,13	0,00	72 408,13
i	inne	1 464 729,24	0,00	1 464 729,24	954 516,94	0,00	954 516,94
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Naliczone odsetki	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	2 771 961,37	248,02	2 771 713,35
a	od jednostek powiązanych	603 220,12	0,00	603 220,12
b	od pozostałych jednostek	2 168 741,25	248,02	2 168 493,23
2	przeterminowane, z tego :	793 266,62	0,00	793 266,62
a	od jednostek powiązanych	303 521,07	0,00	303 521,07
	do 30 dni	168 863,57	0,00	168 863,57
	31-90	134 657,50	0,00	134 657,50
	91-180	0,00	0,00	0,00
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	489 745,55	0,00	489 745,55
	do 30 dni	442 869,98	0,00	442 869,98
	31-90	28 548,67	0,00	28 548,67
	91-180	0,00	0,00	0,00
	181-365	0,00	0,00	0,00
	powyżej 365	18 326,90	0,00	18 326,90
RAZEM		3 565 227,99	248,02	3 564 979,97

Nota Nr 9 a

Wykaz kredytów, pożyczek i innych zobowiązań

Lp.	Rodzaj pożyczki/ kredytu/zobowiązania	Kwota umowna (w PLN)	Wartość zobowiązania bilansowego na dzień 31.12.2020 r. (PLN)	Część krótkoterminowa (PLN)	Część długoterminowa (PLN)	Zabezpieczenie spłaty
1	Kredyt w rachunku bieżącym	do kwoty 399.000,00	397 913,61	397 913,61	0,00	1) wymagany obrót nie mniej niż 1 197 000,00 zł kwartalnie 2) weksel in blanco
2	Pożyczka od Grupa "LEW" S.A.	kwota 490.000,00	586 173,10	586 173,10	0,00	weksel in blanco
3	Pożyczka od US.EN.EKO Sp. z o.o.	kwota 2.000.000,00	56 910,87	56 910,87	0,00	1) zastaw na akcjach Spółki należących do Grupa "LEW" S.A. 2) Poręcznie spłaty przez Grupa LEW S.A. 3) Poręczenie spłaty przez A. Basiak
4	Subwencja PFR	kwota 726.429,60	726 429,60	181 607,40	544 822,20	brak
RAZEM			1 767 427,18	1 222 604,98	544 822,20	X

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki

Nie występują

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Kwota łączna zobowiązania na 31.12.2020 r.	Kwota zabezpieczenia	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywu)
1				
RAZEM		0,00	0,00	

Wykaz udzielonych przez Banki na 31.12.2020 r. gwarancji bankowych zabezpieczonych na majątku Spółki

Nie występują

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

Nota Nr 10

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	Długoterminowe	0,00	0,00
a	Rozliczenie otrzymanych dotacji	0,00	0,00
-	Krótkoterminowe	0,00	0,00
a	Rozliczenie otrzymanych dotacji	0,00	0,00
a	Przychody przyszłych okresów	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

Wykaz grup zobowiązań pozabilansowych

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

Nota Nr 11

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2020 r.	01.01.-31.12.2019 r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	10 409 195,55	9 489 276,17
a	Sprzedaż usług	10 409 195,55	8 539 276,17
b	Sprzedaż produktów	0,00	0,00
c	Wycena kontraktów rozliczanych w czasie	0,00	950 000,00
2	Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
4	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	740 389,59	3 389 355,89
a	Sprzedaż towarów	740 389,59	3 389 355,89
b	Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM		11 149 585,14	12 878 632,06

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

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2020 r.	01.01.-31.12.2019 r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	10 409 195,55	9 489 276,17
-	kraj	10 320 735,43	9 489 276,17
-	zagranica	88 460,12	0,00
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	740 389,59	3 389 355,89
-	kraj	740 389,59	3 389 355,89
-	zagranica	0,00	0,00
RAZEM		11 149 585,14	12 878 632,06

Nota Nr 12

Koszty działalności operacyjnej

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2020 r.	01.01.-31.12.2019 r.
a	Amortyzacja	466 308,47	465 223,86
b	Zużycie materiałów i energii	43 764,90	45 234,33
c	Usługi obce	8 933 769,82	7 824 120,66
d	Podatki i opłaty	50 701,48	56 313,46
e	Wynagrodzenia	742 918,12	757 906,79
f	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	102 497,86	96 059,85
g	Pozostałe koszty rodzajowe	53 247,98	175 525,22
1	Koszty według rodzaju razem	10 393 208,63	9 420 384,17
2	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	706 601,11	3 263 880,88
3	Koszty działalności operacyjnej razem	11 099 809,74	12 684 265,05

Nota Nr 13

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2020 r.	01.01.-31.12.2019 r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
a	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
b	wartość sprzedanych i zlikwidowanych netto aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Dotacje	189 546,48	0,00
a	dotacje otrzymane	189 546,48	0,00
b	refundacje wynagrodzeń osób niepełnosprawnych	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	1 726,91	1 517,39
a	otrzymane odszkodowania i zwroty z polis	0,00	0,00
b	odpisane zobowiązania przedawnione	0,00	0,00
c	otrzymane zasądzone koszty sądowe	0,00	0,00
d	uzyskane kary umowne	0,00	0,00
e	należne odszkodowania	0,00	0,00
f	zaokrąglenia rozrachunków i z tyt. VAT, ZUS wraz z korektą VAT itp.	1 412,93	1 408,88
g	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
h	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
i	otrzymane należności - spisane wcześniej z ksiąg	0,00	0,00
j	otrzymane nagrody w konkursach	0,00	0,00
k	nadwyżki inwentaryzacyjne i reklamacyjne	0,00	0,00
l	inne przychody operacyjne z tytułu rozliczenia „Portmonetek”	0,00	0,00
m	inne przychody operacyjne	313,98	108,51
RAZEM		191 273,39	1 517,39

Nota Nr 14

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2020 r.	01.01.-31.12.2019 r.
1	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
a	odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00
b	odpis z tytułu utraty wartości zapasów	0,00	0,00
2	Inne, w tym:	11 650,10	28 288,25
a	niedobory niezawinione	0,00	87,74
b	należności przedawnione	0,00	0,00
c	należności umorzone objęte postępowaniem egzekucyjnym	0,00	0,00
d	reklamacje, błędy wynikające z awarii aplikacji	2 445,76	0,00
e	koszty postępowania sądowego i komorniczego, kary	6 318,62	679,49
f	zakaz konkurencji	0,00	27 500,00
g	korekta podatku VAT wynikająca ze struktury i różn. zaokr. podatku, ZUS itp.	5,57	6,22
h	VAT nkup od spisanych należności i niepotw. FV koryg.	0,00	0,00
i	Przekazane darowizny	2 880,00	0,00
j	zaniechane inwestycje	0,00	0,00
k	pozostałe (uzgodnienie rozrachunków, zaokrąglenia)	0,15	14,80
RAZEM		11 650,10	28 288,25

Nota Nr 15

Przychody finansowe - odsetki za 2020 r.

Lp.	Rodzaj aktywu	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki - w Spółce traktowane jako działalność operacyjna	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności	90,31	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki</i>	90,31	0,00	0,00	0,00
4	Środki pieniężne	516,52	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym odsetki bankowe</i>	516,52	0,00	0,00	0,00
5	Inne aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM ODSETKI		606,83	0,00	0,00	0,00
		606,83			

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2020 r.	01.01.-31.12.2019 r.
1	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	530,07	605,51
a	różnice zaokrągleń	0,00	0,00
b	różnice kursowe (nadwyżka dodatnich nad ujemnymi)	530,07	605,51
c	provizje otrzymane	0,00	0,00
d	rozwiązane odpisy na koszty fin. (odsetki)	0,00	0,00
RAZEM		530,07	605,51

Nota Nr 16

Koszty finansowe - odsetki za 2020 r.

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 6 miesięcy	od 6 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	41 010,71	84 257,66	11 455,34	0,00
a	<i>kredyty i pożyczki</i>	32 297,29	84 009,64	11 455,34	0,00
b	<i>dłużne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
c	<i>odsetki - kontrahenci</i>	7 120,42	248,02	0,00	0,00
d	<i>odsetki budżetowe</i>	1 593,00	0,00	0,00	0,00
e	<i>odsetki umorzone od należności</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
f	<i>odsetki - leasing</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a	<i>kredyty i pożyczki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
b	<i>dłużne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
c	<i>zobowiązania finansowe inne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM ODSETKI		41 010,71	84 257,66	11 455,34	0,00
		136 723,71			

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2020 r.	01.01.-31.12.2019 r.
1	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	39 830,10	0,00
2	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
3	Inne, w tym:	39 830,10	0,00
a	koszty pozyskania kapitału	0,00	0,00
b	koszty gwarancji bankowych	0,00	0,00
c	różnice kursowe - nadwyżka ujemnych różnic nad dodatnimi	0,00	0,00
d	provizje od kredytów	39 830,10	0,00
e	odpisy aktualizujące odsetki naliczone kontrahentom	0,00	0,00
f	koszty poręczeń kredytów	0,00	0,00
RAZEM		39 830,10	0,00

Nota Nr 17

Podatek dochodowy za 2020 rok

Lp.	Treść	na 31.12.2020
I.	Przychody wg ewidencji księgowej	11 341 995,43
1.	Przychody ze sprzedaży	11 149 585,14
2.	Przychody finansowe	1 136,90
3.	Pozostałe przychody operacyjne	191 273,39
II.	Zmiany przychodów w stosunku do ewidencji księgowej	773 131,68
1.	Dotacja - PARP (kapitał obrotowy), ZUS, PUP	-189 546,48
2.	Naliczone odsetki	0,00
3.	Naliczone bonusy i przychody statystycznie	0,00
4.	Przychód ze sprzed. doliczone w poprzednich okresach statystycznie realizacja 2020r	950 000,00
5.	Zapłacone odsetki wpływ na konto	0,00
6.	Przychód niepieniężny z tyt. poręczenia umowy pożyczki	14 250,00
7.	Różnice kursowe wycena w 2020r.	-1 572,46
8.	Różnice kursowe wycena w 2019r. - odwrócenie	0,62
III.	Przychody podatkowe (I+II)	12 115 127,11
IV.	Koszty wg ewidencji księgowej	11 288 013,55
1.	Koszty działalności operacyjnej	11 099 809,74
2.	Pozostałe koszty operacyjne	11 650,10
3.	Koszty finansowe	176 553,71
4.	Koszty wytworzenia na własne potrzeby jednostki	0,00
V.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów ogółem z tego :	399 331,68
1.	Naprawa samochodu NKUP	6,10
2.	Amortyzacja WNIP i ST NKUP	53 934,96
3.	Ubezpieczenie z tyt. OC Zarządu	3 699,96
4.	Koszty podwyższenia kapitału	9 000,00
5.	Pozostałe koszty rodzajowe, koszty reprezentacji NKUP	1 325,29
6.	Koszty dot. kontraktów długoterminowych	0,00
7.	Upominki dla kontrahentów	1 298,71
8.	Koszty zw. z delegacjami	1 074,66
9.	Naliczone w 2020, a niezapłacone odsetki od pożyczek i in. zobowiązań	95 712,90
10.	Podatki i opłaty VAT NKUP	476,34
11.	Odsetki zapłacone do budżetu	1 526,00
12.	Zowiązane rezerw na zobowiązania (persaldo BO i BZ)	0,00
13.	Odpisy aktualizujące należności	0,00
14.	ZUS zapłacony w m-cach następnych	19 740,41
15.	Wynagrodzenia osobowe, wypłacone po terminie wypłaty	0,00
16.	Wynagrodzenia brutto, wypłacone w nast. m-cu dot. um. bezosobowych	19 164,20
17.	Ryczałty samochodowe - wypłacone w miesiącu następnym	379,91
18.	Różnice kursowe ujemne- wycena 2019r.	0,00
19.	Koszty finansowane dotacjami	189 546,48
20.	Pozostałe koszty operacyjne (kary, upomnienia, spisane zobowiązania)	2 445,76
VI.	Tytuły zwiększające koszty uzyskania	1 401 114,59
1.	Jednorazowe rozliczenie zakończonych prac rozwojowych w roku oddania do użytkowania	899 920,83
2.	ZUS dotyczący 2019 zapłacony w 2020	15 261,44
3.	Wynagrodzenia bezosobowe brutto 2018, wypłacone 2019	18 799,66
4.	Koszty kontraktów 2019 rozliczanych w 2020r	240 603,13
5.	Amortyzacja podatkowa różnica z bilansową	167 526,53
6.	Odsetki naliczone w latach ubiegłych zapłacone w 2020r.	59 003,00
VII.	Koszty uzyskania przychodów (IV-V+VI)	12 289 796,46
VIII.	Dochód bilansowy	53 981,88
IX.	Dochód- Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (III-VII)	-174 669,35
X.	Strata z lat ubiegłych możliwa do odliczenia w roku bieżącym	0,00
XI.	Podatek dochodowy bieżący należny	0,00
XII.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-4 980,00
XIII.	Zmiana stanu rezerw z tytułu podatku odroczonego	-420,00
XIV.	Podatek dochodowy odroczonego	-5 400,00
XV.	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS na 31.12.2020 r.	-5 400,00
XVI.	Razem wynik netto wykazany w RZiS na 31.12.2020 r.	59 381,88

Nota Nr 18

Informacja o działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania

Spółka nie zaniechała ani też nie przewiduje zaniechać żadnej działalności.

Nota Nr 19

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

Nie występuje.

Nota Nr 20

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia w roku następnym
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	1 104 742,91	1 200 000,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota Nr 21

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

Lp.	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych w etatach
2020 ROK		
1	Pracownicy ogółem, z tego:	14,62
a	- na stanowiskach robotniczych	0,00
b	- umysłowi, w tym :	14,62
-	- kadra kierownicza	4,31
2019 ROK		
1	Pracownicy ogółem, z tego:	13,48
a	- na stanowiskach robotniczych	0,00
b	- umysłowi, w tym :	13,48
-	- kadra kierownicza	3,58

Nota Nr 22

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

1	ZARZĄD	
	Wynagrodzenia z umów o pracę	0,00
	Wynagrodzenia - powołanie uchwałą WZA	120 303,23
	Wynagrodzenia - umowy cywilnoprawne, o dzieło, B2B	146 000,00
	ZARZĄD razem	266 303,23
2	RADA NADZORCZA razem	56 825,80
	Razem wynagrodzenie	323 129,03

Nota Nr 23

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

<i>Za rok</i>	<i>Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego</i>	<i>Kwota netto</i>
2020	Biuro Biegłych Rewidentów "REWIZ" ul. Cystersów 12/39 31-553 Kraków	8 000,00
2019	Biuro Biegłych Rewidentów "REWIZ" ul. Cystersów 12/39 31-553 Kraków	8 000,00
<i>Za rok</i>	<i>Pozostałe usługi</i>	<i>Kwota netto</i>
2019	-	-
2018	-	-

Nota Nr 24

Pożyczki dla członków Zarządu i organów nadzoru

Spółka nie udzielała pożyczek członkom Zarządu ani członkom Rady Nadzorczej.

Nota Nr 25

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

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

Nota Nr 26

Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

Po dniu bilansowym pomiędzy spółkami MPAY S.A. oraz Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. została podpisana warunkowa umowa sprzedaży akcji Domu Maklerskiego Banku BPS S.A. Stronom przysługuje odstąpienie od umowy w terminie do dnia 29 października 2021 jeśli wszystkie warunki zawieszające wskazane w Umowie nie ziszczą się w terminie do dnia 30 września 2021 r.

W dniu 28 grudnia 2020 r. Zarząd Spółki, działając na podstawie upoważnienia zawartego w § 8a ust. 1 i 2 Statutu Spółki oraz na podstawie art. 431 § 1 i 2 oraz art. 432 § 1 i 2 Kodeksu spółek ha w związku z uzyskaniem w tym zakresie zgody Rady Nadzorczej Spółki, wyrażonej w formie uchwały nr 1 z dnia 14 grudnia 2020 r. postanowił o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki, w ramach kapitału docelowego, o kwotę 1.494.594,00 zł, tj. z kwoty 7.320.000,00 zł do kwoty 8.814.594,00. Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki zostało dokonane poprzez emisję akcji w Podniesienie kapitału zostało zarejestrowane w KRS w dniu 3 lutego 2021r.

W dniu 12 marca 2021r Komisja Nadzoru Finansowego opublikowała Komunikat, w którym jednogłośnie postanowiła zmienić wydane przez KNF zezwolenie na świadczenie usług płatniczych w charakterze krajowej instytucji płatniczej dla MPAY Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, poprzez rozszerzenie zakresu świadczonych przez Spółkę usług płatniczych o usługę przekazu pieniężnego inicjowania transakcji płatniczej (PIS) oraz usługę dostępu do informacji o rachunku (AIS).

Inne znaczące zdarzenia, które wymagałyby ujawnienia w sprawozdaniu finansowym za rok 2020 po dniu bilansowym nie wystąpiły.

Nota Nr 27

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W 2020 r Spółka nie podjęła wspólnych przedsięwzięć z innym podmiotem.

Nota Nr 28

Inne istotne kwestie

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

Nota Nr 29

Informacje o transakcjach w 2020 roku z jednostkami powiązаныmi wraz z saldami na 31.12.2020 r.(w PLN)

Lp.	Nazwa jednostki	Otrzymane pożyczki wraz z odsetkami (należne)	Należności	Zobowiązania	Przychody ze sprzedaży towarów	Przychody ze sprzedaży usług	Koszty finansowe- z tyt. odsetek od pożyczek	Zakup środków trwałych i WNIPI/ prace rozwojowe	Koszty - zakup towarów	Koszty - zakup materiałów i wyposażenia	Koszty - zakup usług	Pozostałe koszty rodzajowe
1	Grupa „Lew” S.A.	586 173,10	448 483,77	906 741,19	0,00	1 134 679,99	38 554,01	80 000,00	706 601,11	1 432,61	33 111,49	3 732,80
RAZEM		586 173,10	448 483,77	906 741,19	0,00	1 134 679,99	38 554,01	80 000,00	706 601,11	1 432,61	33 111,49	3 732,80

Nota Nr 30

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

Nie wystąpiły

21r
ndlowych,
łasnych.
niężnego.

Nota Nr 31

Porównywalność danych finansowych

Sprawozdanie finansowe za rok 2020 jest porównywalne ze sprawozdaniem za rok poprzedni.

Nota Nr 32

Możliwość kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Pandemia COVID-19 nie miała znaczącego wpływu na działalność jednostki.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Nota Nr 33

Wyliczenie wskaźnika EBIT+DL

Definicja wskaźnika

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

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

Oznaczenia symboli we wzorze:

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

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2020 r.	01.01 - 31.12.2019 r.
1	EBIT- wynik operacyjny	229 398,69	167 596,15
2	A- amortyzacja	466 308,47	465 223,86
	EBIT+DL	695 707,16	632 820,01

Nota Nr 34

Środki pieniężne i ich przepływy w 2020 r.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH		
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień
		31.12.2020 r.
1	Środki pieniężne w kasie	173,32
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	408 198,74
3	Inne środki pieniężne (środki pieniężne dotyczące „Portmonetek”)	1 426 735,63
4	Inne środki pieniężne lokaty overnigt	6 151,07
5	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	1 841 258,76
6	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00
7	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	1 572,46
8	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	1 841 258,76

UZGODNIENIE ZMIAN STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI Z BILANSU ZE ZMIANAMI STANU TYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH		
Lp.	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01. - 31.12.2020 rok
1.1.	Zmiana stanu należności wykazanych w bilansie	-1 014 617,00
1.2.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu otrzymanych dywidend	0,00
1.3.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00
1.4.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia aktywów finansowych	0,00
1	Zmiana stanu należności wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	-1 014 617,00
2.1.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	49 571,90
2.2.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań netto z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00
2.3.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań dotyczących leasingu finansowego, operacyjnego i dzierżaw majątku trwałego	0,00
2.4.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
2.4.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00
2	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	49 571,90
3.1.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych aktywów wykazanych w bilansie	-431 521,53
3.2.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywów wykazanych w bilansie	0,00
3	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	-431 521,53
4.1.	Inne korekty - Rozwiązanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dotyczącego straty podatkowej z 2015 r.	-3 558,00
4.2.	Inne korekty z działalności inwestycyjnej - Przyjęcie na stan WNP Zakończonych prac rozwojowych	-899 920,83

Nota Nr 35

Kursy przyjęte do wyceny na 31.12.2020 r. pochodzą z tabeli NBP nr 255/A/NBP/2020 z 31.12.2020 r.
1 Euro 4,6148

Sporządził:

Podpisy Członków Zarządu: