

Bilans
 Sprawozdanie na dzień 2020-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2020	Wartość na dzień 31/12/2020
AKTYWA	2 923 697,83	2 302 265,42
A. Aktywa trwałe	529 827,59	699 942,58
I. Wartości niematerialne i prawne	485 028,83	487 518,03
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	26 648,21	13 324,12
3. Inne wartości niematerialne i prawne	458 380,62	474 193,91
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 477,76	203 816,80
1. Środki trwałe	3 477,76	203 816,80
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 477,76	1 219,95
d) środki transportu	0,00	202 596,85
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
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 321,00	8 607,75
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 357,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	17 964,00	8 607,75
B. Aktywa obrotowe	2 393 870,24	1 602 322,84
I. Zapasy	69 829,05	414 981,46
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	63 722,67	414 981,46
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	6 106,38	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 414 473,85	363 926,63
1. Należności od jednostek powiązanych	41 260,91	17 060,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	41 260,91	17 060,91
- do 12 miesięcy	35 651,15	17 060,91

Sprawozdanie na dzień 2020-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2020	Wartość na dzień 31/12/2020
- powyżej 12 miesięcy	5 609,76	0,00
b) inne	0,00	0,00
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 373 212,94	346 865,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 339 772,76	151 011,22
- do 12 miesięcy	1 339 772,76	151 011,22
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 366,95	146 205,30
c) inne	4 073,23	49 649,20
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	907 317,34	783 957,10
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	907 317,34	783 957,10
a) w jednostkach powiązanych	414 959,00	516 196,22
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	414 959,00	516 196,22
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	96 283,00
- udziały lub akcje	0,00	96 283,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	492 358,34	171 477,88
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	490 988,31	164 236,48
- inne środki pieniężne	1 370,03	7 241,40
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 250,00	39 457,65
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	2 923 697,83	2 302 265,42
PASYWA	2 923 697,83	2 302 265,42
A. Kapitał (fundusz) własny	1 452 931,21	321 732,43
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	652 733,30	652 733,30
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 612 822,13	1 612 822,13
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-406 233,42	-812 624,22
VI. Zysk (strata) netto	-406 390,80	-1 131 198,78
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 470 766,62	1 980 532,99
I. Rezerwy na zobowiązania	7 911,15	22 041,74
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	14 130,59
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	14 130,59
3. Pozostałe rezerwy	7 911,15	7 911,15
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	7 911,15	7 911,15
II. Zobowiązania długoterminowe	212 862,04	354 630,82
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2020-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2020	Wartość na dzień 31/12/2020
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	212 862,04	354 630,82
a) kredyty i pożyczki	0,00	216 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	212 862,04	138 630,82
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 000 076,76	541 582,87
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 000 076,76	541 582,87
a) kredyty i pożyczki	0,00	322 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	699 686,92	48 099,16
- do 12 miesięcy	694 077,16	48 099,16
- powyżej 12 miesięcy	5 609,76	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	271 711,56	133 957,71
h) z tytułu wynagrodzeń	24 083,18	32 930,90
i) inne	4 595,10	4 595,10
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	249 916,67	1 062 277,56
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	249 916,67	1 062 277,56
- długoterminowe	174 916,67	915 218,26
- krótkoterminowe	75 000,00	147 059,30
Pasywa razem	2 923 697,83	2 302 265,42

Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 2020-01-01 - 2020-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2019	Wartość na dzień 31/12/2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 735 880,97	475 148,73
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 730 630,97	475 148,73
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 250,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 863 302,58	1 585 754,48
I. Amortyzacja	160 558,13	186 668,45
II. Zużycie materiałów i energii	35 750,80	46 826,64
III. Usługi obce	1 210 822,38	1 008 724,30
IV. Podatki i opłaty, w tym:	12 944,69	3 284,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	317 475,45	301 201,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	49 841,51	23 863,65
- emerytalne	16 423,01	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	75 335,22	15 185,45
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	574,40	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-127 421,61	-1 110 605,75
D. Pozostałe przychody operacyjne	128 245,13	216 036,67
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	16 056,78	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	112 188,35	216 036,67
E. Pozostałe koszty operacyjne	395 500,04	198 642,58
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	17 288,30	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	378 211,74	198 642,58
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-394 676,52	-1 093 211,66
G. Przychody finansowe	6 492,39	6 829,20
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	6 210,23	4 716,92
- od jednostek powiązanych	6 159,00	4 557,22
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	685,75
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	282,16	1 426,53
H. Koszty finansowe	2 215,37	21 459,32
I. Odsetki, w tym:	2 215,37	707,14
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	19 850,90
IV. Inne	0,00	901,28
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-390 399,50	-1 107 841,78
J. Podatek dochodowy	15 991,30	23 357,00

Sprawozdanie za okres 2020-01-01 - 2020-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2019	Wartość na dzień 31/12/2020
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-406 390,80	-1 131 198,78

Zestawienie zmian w kapitale

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 452 931,21	642 673,30	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 452 931,21	642 673,30	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	652 733,30	642 673,30	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	10 060,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	10 060,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	10 060,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	652 733,30	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 612 822,13	1 471 982,13	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	140 840,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	140 840,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	140 840,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 612 822,13	1 612 822,13	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-406 233,42	-406 233,42	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-406 233,42	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	-406 390,80	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-812 624,22	-406 233,42	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-812 624,22	-406 233,42	0,00
Wynik netto	-1 131 198,78	-406 390,80	0,00
zysk netto	0,00	0,00	0,00
strata netto	1 131 198,78	406 390,80	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	321 732,43	1 452 931,21	0,00
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	321 732,43	1 452 931,21	0,00

Przepływy pieniężne metodą pośrednią

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	-1 131 198,78	-406 390,80	0,00
Korekty razem	1 116 281,33	185 671,47	0,00
Amortyzacja	186 668,45	160 558,13	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 850,08	8 374,37	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	10 643,77	77 332,16	0,00
Zmiana stanu rezerw	14 130,59	7 911,15	0,00
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	1 050 547,22	-791 980,83	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-854 725,11	820 061,60	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	719 949,57	-96 585,11	0,00
Inne korekty	-7 083,08	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-14 917,45	-220 719,33	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	176 365,00	378 882,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	200 000,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	176 365,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	119 320,00	178 882,00	0,00
w pozostałych jednostkach	57 045,00	178 882,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	57 045,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Wydatki	1 114 620,87	128 308,39	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	726 813,47	128 308,39	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	387 207,40	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	216 000,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	171 807,40	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	171 807,40	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-938 255,87	250 573,61	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	633 000,00	150 900,00	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	150 900,00	0,00
Kredyty i pożyczki	538 000,00	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	95 000,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Wydatki	707,14	2 215,37	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
Odsetki	707,14	2 215,37	0,00
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	632 292,86	148 684,63	0,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-320 880,46	178 538,91	0,00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-320 880,46	178 538,91	0,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	178 538,91	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	492 358,34	313 819,43	0,00
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	171 477,88	492 358,34	0,00
– o ograniczonej możliwości dysponowania	4 323,72	0,00	0,00

INFORMACJA DODATKOWA

(WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)

1. Informacje porządkowe

Powstanie i działalność Spółki

Sprawozdanie finansowe **Prime Bit Games S.A., 35-213 Rzeszów, ul. Szlachecka 1** zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz Kodeksem spółek handlowych.

Przedmiotem działania Spółki jest:

Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych.

Klasyfikacja działalności według PKD:

Działalność podstawowa ujęta jest w Polskiej Klasyfikacji Działalności w dziale **58.21.Z**

Spółka **Prime Bit Games Sp. Z O.O.** została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu **19.12.2016 r.** pod numerem **KRS: 0000653345**

Po przekształceniu:

Spółka **Prime Bit Games S.A.** została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu **06.09.2017 r.** pod numerem **KRS: 0000693763**

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Kapitał spółki:

Kapitał zakładowy spółki wynosi 652.733,30 zł i dzieli się na 6.527.333,30 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł.

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za okres od **1 stycznia 2020 roku i kończący się 31 grudnia 2020 roku.**

Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednostkowe. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

2. Cel sprawozdania finansowego i nadrzędne zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe Spółki zawiera dane finansowe za bieżący okres obrotowy.

3. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie w wymogami ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

II.1. Rachunek zysków i strat

II.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach których dotyczą.

Przychody bilansowe 2020 – 698 014,60 zł

Przychody podatkowe 2020 – 687 971,67 zł

Różnica: 10 042,93 zł.

Różnica wynika z:

- w przychodach podatkowych nie są uwzględniane :

* przychody z tytułu odpisu zwiększającego wartość przyjętych do użytkowania gier 7 835,53 zł.

* otrzymanej bezzwrotnej mikropożyczki – tarcza antykryzysowa COVID – 5 000,00 zł.

* naliczonych odsetek od udzielonej pożyczki – 4 557,22 zł.

* rozliczanych w czasie przychodów z tytułu otrzymanej dotacji – 7 083,33 zł.

- w przychodach bilansowych wykazano zysk z tytułu zbycia posiadanych akcji w kwocie 685,75 zł.

w deklaracji podatkowej wykazane są przychody z tego tytułu w wysokości 15 118,90 zł.

II.1.2 Koszty

Koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.

Spółka stosuje porównawczy rachunek zysków i strat.

Koszty bilansowe 2020 – 1 805 856,38 zł

Koszty podatkowe 2020 – 1 604 541,58 zł.

Różnica – 201 314,80 zł

Różnica pomiędzy kosztem podatkowym, a kosztem bilansowym wynika:

- (-)153 476,41 zł – różnice trwałe - koszty niestanowiące kosztów podatkowych w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych;

- (-)22 929,65 zł rozrachunki z budżetami – nieopłacone składki ZUS

- 53 727,17 zł – zapłacone składki ZUS

- (-)67 665,16 zł korekty pozostałych kosztów operacyjnych

- (-)19 850,90 zł korekta kosztów finansowych

- (-) 5 553,00 zł koszty zapłaconych wynagrodzeń 2021

- 14 433,15 – koszty sprzedaży akcji

II.1.2. Obciążenia podatkowe

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi oraz odroczony podatek dochodowy.

Strata za rok obrotowy w wysokości 1 131 198,78 zł zostanie pokryta z przyszłych zysków.

II.2. Bilans

II.2.1. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne których wartość początkowa nie przekracza wartość 10 tys. zł umarzane są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania, a ich ewidencja prowadzona jest pozabilansowo.

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane po cenie nabycia, pomniejszone o dotychczasowe umorzenia.

Wartości niematerialne i prawne umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji. Okres amortyzacji wynosi 5 lat. Zakończone gry są ujmowane jako wartości niematerialne i prawne i amortyzowane stawką 20%. Do momentu zakończenia gry lub inne oprogramowanie własne jest prezentowane jako produkcja w toku.

Na Inne wartości niematerialne i prawne składają się gry oraz nakłady na sklep internetowy Prime Bit Store.

W 2020 roku zmniejszono odpis aktualizujący gier z kwoty 60.043,86 zł. do kwoty 52 208,33 zł.

Lp	Nazwa grupy składników majątku	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Przemie szczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4	5	6
1.	Wartość firmy	66 620,47				66 620,47
2.	Inne wartości Niematerialne i Prawne	778 835,73	172 078,21			950 913,94
11	RAZEM	845 456,20	172 078,21	0		1 017 534,41

UMORZENIA I AMORTYZACJA

Lp.	Nazwa grupy składników majątku	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok obrotowy 2020	Zmniejszenie	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego	Stan WNIP na początek roku obrotowego netto	Stan WNIP na koniec roku obrotowego netto
1.	Wartość Firmy	39 972,26	13 324,09		53 296,35	26 648,21	13 324,12
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	260 411,25	164 100,45		424 511,70	518 424,48	526 402,24
11	Razem	300 383,51	177 425,34		477 808,05	545 072,69	539 726,36

II.2.2. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenia oraz dokonane odpisy aktualizacyjne ich wartość.

Zgodnie z ustawą rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być

wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadniona. Środki trwałe Spółki nie podlegały przeszacowaniu. Składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 10 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania a ich ewidencja prowadzona jest pozabilansowo.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- budynki i budowle	2,5%	-	4,0%
- urządzenia techniczne i maszyny	10,0%	-	30,0%
- środki transportu	10,0%	-	20,0%
- pozostałe środki trwałe			20,0%
- inwestycje w obcych środkach trwałych	10,0%	-	20,0%
- ulepszenia w obcych środkach trwałych			20,0%

Lp	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	4	5	6
1.	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania					
2.	Budynki					
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej					
4.	Kotły i maszyny energetyczne					0
5.	Maszyny, urządzenia i apar. ogóln. zastos.	7 526,01				7 526,01
6.	Maszyny, urządz. i aparaty specjalne					0
7.	Urządzenia techniczne					0
8.	Środki transportu		209 582,95			209 582,95
9.	Narzędzia, przyrządy					
11	RAZEM	7 526,01	209 582,95	0		217 108,96

UMORZENIA I AMORTYZACJA							
Lp.	Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok obrotowy 2020	Zmniejszenie	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego	Stan środków trwałych na początek roku obrotowego netto	Stan środków trwałych na koniec roku obrotowego netto
1.	Grunty własne i prawo wieczystego użytkowania						
2.	Budynki						
3.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej						
4.	Kotły i maszyny energetyczne						
5.	Maszyny, urządz. i apar. ogóln. zast.	4 048,25	2 257,81		6 306,06	3 477,76	1 219,95
6.	Maszyny, urządz. i apar. specjalne						
7.	Urządzenia techniczne						
8.	Środki transportu		6 986,10		6 986,10	0,00	202 596,85
9.	Narzędzia, przyrządy						
11	Razem	4 048,25	9 243,91		13 292,16	3 477,76	203 816,80

II.2.3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

2.3.1. Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Produkcja w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Materiały i towary są wycenione według rzeczywistych cen ich zakupu,

Spółka przyjęła zasadę ustalenia wartości rozchodu:

- materiały metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.

2.3.2. Należności

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. Z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Do należności krótkoterminowych zalicza się wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, niezależnie od umownego terminu ich zapłaty oraz należności z pozostałych tytułów wymagane z ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy na należności są dokonywane w następujący sposób 10% należności przeterminowane powyżej 180 dni oraz 50% należności przeterminowane powyżej 360 dni. Dodatkowo tworzony jest odpis indywidualny w oparciu o ocenę Zarządu i niskie prawdopodobieństwo ściągnięcia należności.

Kwoty otrzymane na podstawie umów inwestycyjnych polegające na sprzedaży praw do gier, w tym udziału w przyszłych przychodach z gier ujmowane są w pozycji przychody przyszłych okresów i rozliczna przez 5 lat od daty oddania gry do sprzedaży w pozostałe przychody operacyjne.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności:

Odpisy na 1.1.2020 wynosiły 196 323,16 zł

Utworzone odpisy w trakcie 2020 roku wyniosły 31 843,55 zł

Odpisy na 31.12.2020 wyniosły 228 166,71 zł

2.3.3. Środki pieniężne

Środki pieniężne krajowe wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT:

Stan środków pieniężnych na rachunku VAT na dzień 31.12.2020 r. wynosi 4 323, zł

2.3.4. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynnych

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

2.3.5. Kapitały własne

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu spółki.

Kapitał udziałowy spółki wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w Rejestrze sądowym.

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

	Wyszczególnienie	Akcje				Ogółem
		Seria A	Seria B	Seria C	Seria D	
	1	2	3	4		5
1	Wartość nominalna jednej akcji (zł)	0,10	0,10	0,10	0,10	0,40
2	Wartość emisyjna jednej akcji (zł)	0,10	1,00	1,50	1,50	4,10
3	Ilość akcji w emisji (serii) (szt)	5 000 000,00	831 900,00	594 833,00	100.600	6.527.333,00
4	Podział akcji z danej serii					
-	uprzywilejowane (szt.)	-	-	-		-
-	zwykłe (szt.)	5 000 000,00	831 900,00	594 833,00	100.600	6.527.333,00
5	Rodzaj uprzywilejowanych akcji					
-	w zakresie praw głosu (szt.)	-	-	-		-
-	w zakresie dywidendy (szt.)	-	-	-		-
-	pozostałe (szt.)	-	-	-		-
6	Wartość nominalna serii (zł)	500 000,00	83 190,00	59 483,30	10.060	652.733,3
7	Sposób pokrycia akcji					
-	środki pieniężne	100 000,00	831 900,00	892 249,50	150.900	1.975.049,50
-	Aport (ZCP)	400 000,00	-	-	-	400 000,00

Struktura udziałowa na dzień 31.12.2020

Akcjonariusz	l. akcji	% akcji	l. głosów	% głosów
Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Udział w głosach	
Michał Ręczkiewicz w tym:	3 873 857	59,35%	59,35%	
poprzez Prime Bit Studio Sp. z o. o.	3 863 200	59,18%	(59,18%)	
Dariusz Majewski	1 008 504	15,45%	15,45%	
Pozostali	1 644 972	25,20%	25,20%	
Razem	6 527 333	100,00%	100,00%	

Struktura udziałowa 2020 na dzień publikacji raportu

Akcjonariusz	l. akcji	% akcji		
Prime Bit Investments Sp. z o. o.	2 713 000	41,56%	41,56%	
Dariusz Majewski	1 008 504	15,45%	15,45%	
Pozostali	2 805 829	42,99%	42,99%	
Razem	6 527 333	100,00%	100,00%	

2.3.6. Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

2.3.7. Inne rozliczenia międzyokresowe

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności obejmują równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych. Zalicza się do nich dotacje na zakup środka trwałego.

Rozliczenia Międzyokresowe Przychodów w kwocie 1 043 314,85 zł zgodnie z zawartymi umowami to środki otrzymane od Inwestorów na wyprodukowanie gier komputerowych rozliczana w czasie, w okresie 5 lat zgodnie z przewidywanym okresem utrzymania gry na rynku.

2.3.8. Wycena transakcji w walutach obcych

Na dzień bilansowy wycenione zostały wyrażone w walutach obcych środki pieniężne, po kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP na ostatni dzień roku.

2.3.9. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości są zgodne z zasadami rachunkowości.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nakłady na gry prezentowane w produkcji w toku w zapasach są traktowane przez Spółkę jak nakłady inwestycyjne i prezentowane w działalności inwestycyjnej.

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres od 1 styczeń 2020 roku do 31 grudzień 2020 roku.

Nie dotyczy.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020r.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2020r. wynosi 9osób.

Informacje o udzielonych pożyczkach.

Została udzielona pożyczka do wysokości limitu 600 000,00 zł. Na dzień 31.12.2020 stan pożyczki łącznie z odsetkami wyniósł 516 196,22 zł

Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej

Uchwałą Rady Nadzorczej nr 1 z dnia 5 maja 2020 roku do badania sprawozdania finansowego za:
- okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku została wybrana firma PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów Spółka z o.o., ul. E. Wasilewskiego 20, 30-305 Kraków. Badanie zostało przeprowadzone w oparciu o umowę o badanie sprawozdania finansowego z dnia 8 maja 2020 roku za kwotę netto 10 000 zł płatna po zakończeniu badania.

- okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku została wybrana firma PRO AUDIT Kancelaria Biegłych Rewidentów Spółka z o.o., ul. E. Wasilewskiego 20, 30-305 Kraków. Badanie zostanie przeprowadzone w oparciu o umowę o badanie sprawozdania finansowego z dnia 8 maja 2020 roku za kwotę netto 15 000 zł płatna po zakończeniu badania.

Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Na dzień 31.12.2020 saldo rozrachunków z Prime Bit Investment Sp. z o.o. stanowi należność w kwocie 17 060,91 zł.

Ponadto Spółka w 2018 r zawarła umowę pożyczki z PBS w do limitu 600.000 zł. W 2020 roku pożyczka została spłacona w wysokości 119.320 zł. Wysokość udzielonej pożyczki w 2020 roku wyniosła 216 000,00 zł. Ponadto naliczone zostały odsetki od tej pożyczki w kwocie 6 159,00 za rok 2019 oraz 4 557,22 zł za rok 2020. Pożyczka wraz z odsetkami jest wymagalna do 31.12.2022 roku. Pożyczka w rozumieniu instrumentu finansowego zaliczana jest do kategorii „pożyczki i należności”

Spółka 06.07.2020 roku nabyła 10 000 szt akcji po 1,00 zł. w spółce OLYMP SA.

Na pozostałą kwotę nabytych udziałów i akcji w wysokości 86 283,00 składają się nabyte akcje szeregu spółek notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie oraz New Connect.

Nota do rachunku przepływów pieniężnych Prime Bit Games Spółka Akcyjna za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

	Wyszczególnienie	Rok 2020	Rok 2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	- 1 131 198,78	-406 390,80
II.	Korekty razem:	1 116 281,33	185 671,47
1.	Amortyzacja	186 668,45	160 558,13
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 850,08	8 374,37
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	10 643,77	77 332,16
5.	Zmiana stanu rezerw	14 130,59	820 061,60
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	1 050 547,22	-791 980,83
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-854 725,11	820 061,60
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	719 949,57	-96 585,11
10.	Inne korekty	-7 083,08	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-14 917,45	-220 719,33

Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe Spółki Prime Bit Games SA:

- zgodnie z umową zawartą z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Rzeszowie o rozłożenie na raty należności z tytułu składek 138 0630,82 zł.

*od 1 roku do 3 lat, 70 811,52

* od 3 lat do 5 lat, 67 819,30

* i powyżej 5 lat 0,00

- pożyczka PFR

*do 1 roku 72 000,00

* od 1 lat do 3 lat, 216 000,00

* i powyżej 5 lat 0,00

- pożyczka inwestycyjna

*do 1 roku 250 000,00

Informacje o wynagrodzeniach Rady Nadzorczej i Zarządu, o udzielonych kwotach pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze

W 2020 roku członkom Rady Nadzorczej wypłacono wynagrodzenie w łącznej wysokości 2 863,97 zł. Pozostała kwota wynagrodzenia za rok 2020 w wysokości 2 500,00 została wypłacona w styczniu 2021

Prezes Zarządu w 2020 r. otrzymał wynagrodzenie w wysokości 100 000,00 zł.

Do rozliczenia pozostaje również pobrana przez prezesa spółka kwota zaliczki w wysokości 36 469,49 zł. Kwota zostanie rozliczona w 2021 roku

Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na bilans

Rzeszów, dnia 31.05.2021 r.