

BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA

NIP : 7010211009 REGON : 142121110

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK KOŃCZĄCY SIĘ 31 GRUDNIA 2020

Warszawa 18.06.2021r

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki BLACK PEARL S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2020, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2020-31.12.2020
- Rachunek przepływów pieniężnych,
- Zestawienie zmian w kapitale (funduszu),
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu



Dokument podpisany
przez Dominik
Grzegorz Poszywała
Data: 2021.06.18
17:17:45 CEST

Dominik Poszywała

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Anna Ziótek
Data: 2021.06.18 17:15:16 CEST.....

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Arox Sp. z o.o.

Anna Leokadia Ziótek

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE Sprawozdanie finansowe Black Pearl S.A., z siedzibą w Warszawie Słomińskiego 15/504, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych. Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2020 do 31.12.2020 oraz okres porównywalny od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- Działalność holdingów finansowych,
- Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana.

Zasadniczym przedmiotem działalności Spółki jest pozyskiwanie kapitału oraz realizacja inwestycji zgromadzonych środków pieniężnych w wyselekcjonowane podmioty niepubliczne i publiczne.

Spółka dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 03.12.2009 pod numerem KRS 0000343453.

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

- Na dzień 01 stycznia 2020r kapitał zakładowy Black Pearl S.A. wynosił 27.533.800,00 zł i dzielił się na 2.753.380 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 10 zł każda. Kapitał podstawowy jest wskazywany w bilansie w wysokości wartości nominalnej objętych i zarejestrowanych akcji.

Zarząd Spółki : 1. Dominik Poszywała- Prezes Zarządu

Prokurent: Jacek Jakubowski

Rada Nadzorcza

1. Arkadiusz Trela - Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Marek Majcher - Członek Rady Nadzorczej
3. Adam Strużyk – Członek rady Nadzorczej
4. Jan Lupa – Członek Rady Nadzorczej
5. Marek Roguski – Członek Rady Nadzorczej

STRUKTURA AKCJONARIATU na dzień 31.12.2020r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w głosach WZ
Janusz Skopowski	2.205.000	80,08%	2.205.000	80,08%
pozostali	548.380	19,92%	548.380	19,92%
Razem	2.753.380	100,00%	2.753.380	100,00%

2.ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2020 i kończący się 31.12.2020. Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli do 31.12.2021 roku.

Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności

3.PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW (W TYM AMORTYZACJI), POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

3.1.Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z polityką rachunkowości Black Pearl Spółka Akcyjna, zgodnie z przepisami zawartymi w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariacie porównawczym.

3.2.Wartości niematerialne i prawne

Na wartości niematerialne i prawne składają się nabyte na jednostkę, nie zakwalifikowane do środków trwałych lub inwestycji, nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż jeden rok, przeznaczone do użytkowania na potrzeby jednostki, w szczególności:

- a) autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,

- b) prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych,
- c) know-how,
- d) nabyta wartość firmy oraz koszty zakończonych powodzeniem i przewidzianych do wdrożenia prac rozwojowych.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu, w którym nastąpiło przekazanie do użytkowania w równych miesięcznych kwotach.

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej nie większej niż 10.000,00 zł amortyzuje się jednorazowo.

Okresy amortyzacji wynoszą:

- od licencji – 24 miesiące,
- od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy.

3.4. Inwestycje

3.4.1. Inwestycje w jednostki podporządkowane

Inwestycje w jednostkach zależnych to znaczy jednostkach kontrolowanych, w jednostkach współzależnych, oraz w jednostkach stowarzyszonych są wyceniane według kosztu.

Aktywa finansowe

Jednostka klasyfikuje instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania do następujących kategorii:

1) aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,

2) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Pozostałe aktywa finansowe, niespełniające warunków zaliczenia do kategorii wymienionych powyżej, zalicza się do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian

innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe - w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez jednostkę koszty transakcji. Aktywa finansowe wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej bez jej pomniejszania o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby, zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba że wysokość tych kosztów byłaby znacząca.

Powyższa wycena nie dotyczy:

- 1) aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności,
- 2) składników aktywów finansowych, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona w aktywnym obrocie regulowanym albo których wartość godziwa nie może być ustalona w inny wiarygodny sposób.

Aktywa finansowe wymienione w punktach od 1 do 2 wycenia się w następujący sposób:

- 1) aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności - w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej,
 - 2) aktywa finansowe, dla których nie jest ustalony termin wymagalności - w cenie nabycia.
- Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych, oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

3.5. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

3.6. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

3.7. Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,

- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Czas i sposób rozliczenia rozliczeń międzyokresowych kosztów jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

3.8. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki lub podwyższeniu kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

3.9. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Spółka z rok obrotowy nie tworzyła rezerwy i aktywa na odroczony podatek dochodowy.

3.10. Odroczony podatek dochodowy

Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z

tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

3.11. Zobowiązania

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty

3.12. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres.

3.13. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

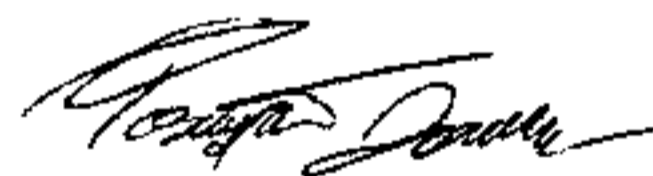
3.13.1. Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

3.14. Prezentacja wpływów i wydatków z działalności inwestycyjnej w rachunku przepływów pieniężnych

Wpływy i wydatki z działalności inwestycyjnej są prezentowane w rachunku przepływów pieniężnych w działalności inwestycyjnej.

Sporządził: Zarząd:



Dokument podpisany przez
Dominik Grzegorz Poszywała
Data: 2021.06.18 17:18:41 CEST

.....
Dominik Poszywała

osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg : Anna Leokadia Ziótek
AROX Sp.z o.o.

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Anna Ziótek
Data: 2021.06.18 14:01 CEST

Warszawa, dnia 18.06.2021r

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok

USTĘP 1

OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe

Grupa	Wartość początkowa				Umorzenie			
	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
WNIP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny energetyczne i kotły	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne	0,00	6 909,76	0,00	6 909,76	0,00	6 909,76	0,00	6 909,76
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Narzędzia i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ŚT i WNIP razem	0,00	6 909,76	0,00	6 909,76	0,00	6 909,76	0,00	6 909,76

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Nie dotyczy.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu:

Nie dotyczy.

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

W Spółce nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa i / lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok

5. Wartość należności długoterminowych

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Należności długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Od pozostałych jednostek (zaangażowany kapitał)	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Wartość inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne (patent)	14 000 000,00	0,00	0,00	14 000 000,00
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	10 401 059,31	2 751 180,94	2 099 418,31	11 052 821,94
<i>W jednostkach powiązanych</i>	<i>10 401 059,31</i>	<i>388 580,94</i>	<i>2 099 418,31</i>	<i>8 690 221,94</i>
• Udziały lub akcje	10 401 059,31	388 580,94	2 099 418,31	8 690 221,94
<i>W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>130 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>130 500,00</i>
a. Udziały lub akcje	0,00	130 500,00	0,00	130 500,00
b. Udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>W pozostałych jednostkach:</i>	<i>0,00</i>	<i>2 232 100,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2 232 100,00</i>
a. Udziały i akcje	0,00	2 232 100,00	0,00	2 232 100,00
b. Udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00

W pozycji wartości niematerialne i prawne Spółka zaprezentowała patent innowacyjnej metody wzdluznego rozdrabniania oraz ponownego spajania włókien drzewnych pod postacią płyt, belek lub też innych formowanych elementów konstrukcyjnych. Na dzień 31 grudnia 2020 r Spółka dokonała oceny wartości patentu i nie stwierdza występowania przesłanek do dokonania odpisów aktualizujących, pomimo braku istotnych korzyści ekonomicznych z posiadania patentu w 2020 r.

Obecnie trwają prace badawczo-projektowe z wykorzystaniem patentu, mające na celu opracowanie technologii umożliwiającej produkcję Lignolitu na skalę przemysłową. Prace te prowadzi firma Biomass Energy Project S.A. która pozyskała na ten cel środki w wysokości 4 816 621,25 złotych z Narodowego Centrum Badań i Rozwoju, Spółka Black Pearl S.A. udostępniła spółce Biomass Energy Project S.A ww. patent dla opracowania technologii produkcji przemysłowej na zasadzie komercyjnej, gwarantując sobie w umowie udział w przyszłych zyskach z wykorzystania patentu..

Zakończenie projektu jest planowane na rok 2023, natomiast wdrożenie na rok 2025.

Mając na uwadze, iż obecny, polski rynek „konsumpcji” drewna warty jest w granicach 5,5-6 mld złotych z tendencją wzrostową, Spółka szacuje że przychody z wykorzystania tego patentu osiągną przychody rzędu od 2 do 5% wartości tego rynku i opierać się będą o rozległe systemy dystrybucji liderów na rynku handlem drewnem.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok

7. Wykaz odpisów aktualizujących wartość inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Długoterminowe aktywa finansowe w tym:	7 311 541,69	0,00	5 310 531,69	2 001 010,00
a. Udziały i akcje	7 311 541,69	0,00	5 310 531,69	2 001 010,00

8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Dane akcjonariuszy	Ilość akcji	Wartość w PLN	% udział
Janusz Skopowski	2 205 000	22 050 000,00	80,08%
Pozostali akcjonariusze	548 380	5 483 800,00	19,92%
Razem	2 753 380	27 533 800,00	100,00%

9. Udziały (akcje) własne – wielkość ujemna

Nie występuje.

10. Środki zgromadzone na rachunku VAT

Wyszczególnienie	Wartość BO	Wartość BZ
PKO BP	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

11. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego

W Spółce nie wystąpiły odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego.

12. Propozycja co do zagospodarowania wyniku finansowego Spółki

Zarząd proponuje, iż starta za rok obrotowy 2020 zostanie pokryta z zysku lat przyszłych.

13. Informacja o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Wartość BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość BZ
Rezerwy razem	390 441,00	0,00	390 441,00	0,00
Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Na świadczenia emerytalne i podobne; krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	390 441,00	0,00	390 441,00	0,00

14. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok**

Zobowiązania	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku	Od 1 do 3 lat	Od 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	BO	BZ
Wobec jednostek powiązanych		3 190 000,00	0,00	0,00	0,00	3 190 000,00
a. Pożyczki		3 190 000,00				3 190 000,00
b. Z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Inne	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	197 186,19	0,00	0,00	0,00	203 062,30	197 186,19
a. Kredyty i pożyczki	7 968,39	0,00	0,00	0,0	0,00	7 968,39
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	168 745,45	0,00	0,00	0,00	196 541,51	168 745,45
e. Zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych publicznych	4 113,51	0,00	0,00		0,00	4 113,51
h. Z tytułu wynagrodzeń	9 738,05	0,00	0,00	0,00	0,00	9 738,05
i. Inne	6 620,79	0,00	0,00	0,00	6 520,79	6 620,79

15. Wykaz rozrachunków publicznych

Wyszczególnienie	Należność	Zobowiązanie
Podatek VAT naliczony w tym do rozliczenia w kolejnym okresie	65 154,50	0,00
Podatek VAT należny do rozliczenia w kolejnym okresie	0,00	0,00
Podatek CIT - 8	0,00	0,00
Podatek PIT 4R od wynagrodzeń	0,00	228,00
Zobowiązania z tytułu ZUS	0,00	3 885,51
Pozostałe rozrachunki publiczne	0,00	0,00
a. Podatek PCC-3	0,00	0,00
PFRON	0,00	0,00
Razem	65 154,50	4 113,51

16. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	W tym na aktywach	
	Trwałych	Obrotowych
Hipotecznie	0,00	0,00
Zastawem	0,00	0,00
Wekslami	0,00	0,00

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok**

Cesja polisa majątkowa	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

17. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe oraz należności warunkowe.

Nie występuje.

18. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych – aktywa

Tytuły	Stan na	
	Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego
Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
Reklama	0,00	0,00
Media (w tym: usługi łączności, energia cieplna)	0,00	0,00
Inne	3 690,00	0,00
Razem	3 690,00	0,00

19. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych długoterminowych – aktywa

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00

20. Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych – pasywa

Tytuły	Stan na	
	Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego
Rozliczenia międzyokresowe przychodów w tym:	0,00	0,00

21. Podział należności krótkoterminowych według pozycji bilansu

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
Należności od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00
a. Z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00
b. Inne	0,00	0,00

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok**

Należności od jednostek, których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek w tym:	17 971,17	333 231,89
a. Z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	9 538,24
b. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń z tytułów publicznoprawnych	0,00	65 154,50
c. Inne	17 971,17	258 539,15
d. Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

22. Wykaz odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ
Należności z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	29 558,67	0,00	0,00	29 558,67
Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	29 558,67	0,00	0,00	29 558,67

23. Wykaz wybranych pozycji inwestycji krótkoterminowych

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	BZ
Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a. W jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b. W pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wybrane pozycje	0,00	0,00	0,00	0,00

24. Wykaz pozostałych pozycji inwestycji krótkoterminowych

Wyszczególnienie	BO	BZ
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	13 181,16	157 484,53
a. Środki w kasie	13 226,40	15 630,42
b. Środki na rachunkach bankowych	- 45,24	141 854,11
Inne inwestycje krótkoterminowe- środki w drodze	0,00	9 509,02

USTĘP 2

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok
OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody ze sprzedaży netto	Sprzedaż ogółem	
	Bieżący okres sprawozdawczy	
KRAJ		
Wyrobow		0,00
Usług		0,00
Materiałów		0,00
Towarów		448 767,98
Razem		448 767,98

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

W Spółce nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe w 2020 roku.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

W Spółce na dzień 31 grudnia 2020 roku nie dokonano odpisów aktualizujących.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie.

Nie przewiduje się działalności zaniechanej.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto (zysku lub straty brutto):

Wyszczególnienie	Koszty (zyski kapitałowe)	Koszty - pozostałe	Przychody (zyski kapitałowe)	Przychody - pozostałe
	3 360 000,00	2 040 868,40	1 049 920,00	2 686 662,22
Zysk / strata z tytułu zysków kapitałowych				-3 360 000,00
				3 736 582,22
Przychody bilansowe	-	-	-	0,00
Zwiększenia podstawy przychodów bilansowych z 2019 roku; podatkowo 2020 rok	-	-	-	0,00
Razem zwiększenia przychodów	-	-	-	1 651 052,69
Pozostałe przychody operacyjne niepodatkowe-rozwiązane rezerwy	-	-	-	1 651 052,69
Razem zmniejszenia przychodów	-	-	-	1 049 920,00
Przychody do opodatkowania	-	-	1 049 920,00	1 035 609,53
Koszty bilansowe	3 360 000,00	2 040 868,40	-	-
Zwiększenia podstawy kosztów – wartość sprzedanych udziałów	1 049 920,00	0,00	-	-

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok**

Razem zwiększenia kosztów	1 049 920,00	0,00	-	-
Aktualizacja należności powyżej 180 dni	-	0,00	-	-
Koszty NKUP przejściowo – składki ZUS	-	3 885,51	-	-
Koszty trwałe NKUP	-	799,25	-	-
Odpisy aktualizujące –rozwiązane	-	1 153 076,00	-	-
Razem zmniejszenia kosztów	-	1 157 760,76	-	-
Koszty do opodatkowania	4 409 920,00	883 107,64	-	-
Zysk podatkowy z pozostałych źródeł				152 501,89
Zysk podatkowy z zysków kapitałowych				152 501,89
Dochód				-152 501,89
Odliczenia od dochodu – starta z 2019 roku				0,00
Podstawa opodatkowania				9%
Stawka podatku CIT (9%)				152 501,89
Zysk podatkowy netto				0,00
Zapłacona zaliczka				0,00
Podatek do zapłaty				0,00

6. Koszty wytworzenia siłami własnymi środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby): Nie występują.

7. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby (dotyczy jednostek sporządzających wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat):

Wyszczególnienie kosztów	Koszty według rodzajów za okres sprawozdawczy	
	2020 rok	
Razem koszty operacyjne wg rodzajów		886 942,30
a. Amortyzacja		6 909,76
b. Zużycie materiałów i energii		45 378,42
c. Usługi obce		221 803,43
d. Podatki i opłaty		3 012,00
e. Wynagrodzenia		44 990,91
f. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		9 214,14
g. Pozostałe koszty rodzajowe		112 299,25
h. Wartość sprzedanych towarów		443 334,39

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok

8. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Nie dotyczy.

9. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat – pozostałe informacje:

Nie występuje.

Zasady prezentacji podatku odroczonego w sprawozdaniu finansowym:

Zgodnie z art. 37 ust. 7 rezerwy i aktywa wykazane są w bilansie oddzielnie

Zgodnie z art. 37 ust 8 ustawy „wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres

sprawozdawczy obejmuje:

1. część bieżącą

2. część odroczoną

Obciążenie wyniku finansowego podatkiem dochodowym – wykazuje się łącznie.

10. Wykaz pozycji mających wpływ na wartość aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego:

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa	Wartość podatkowa	Różnica	Aktywa	Rezerwa
Środki trwałe WB>WP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DT udziały i akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DT pożyczka – kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DT pożyczka – odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DT obligacje – odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zapasy odpis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa o pracę zob. wobec pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa zlecenie – zob. wobec zleciodawców	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

USTĘP 3

OBJAŚNIENIA NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH

1. Informacje o przeciętnym w okresie sprawozdawczym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe:

Wyszczególnienie	Okres bieżący
Pracownicy umysłowi	1
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
Ogółem	1

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok

2. Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku członkom zarządu i rady nadzorczej:

Wyszczególnienie	Okres sprawozdawczy
Członkom zarządu	0,00
Członkom rady nadzorczej	0,00
Razem	0,00

3. Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom zarządu i rady nadzorczej:

W Spółce nie udzielono pożyczek i podobnych świadczeń członkom zarządu i rady nadzorczej.

USTĘP 4

OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

1. Wykaz głównych pozycji rachunku przepływów pieniężnych

<i>RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)</i>		2019	2020
		okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
<i>I.</i>	Zysk (strata) netto	-5 202 545,34	-1 664 286,18
<i>II.</i>	Korekty razem	5 202 551,57	2 009 315,55
<i>III.</i>	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	6,23	345 029,37
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
<i>I.</i>	Wpływy	0,00	0,00
<i>II.</i>	Wydatki	0,00	2 478 500,00
<i>III.</i>	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-2 478 500,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
<i>I.</i>	Wpływy	5 000,00	3 190 000,00
<i>II.</i>	Wydatki	0,00	912 226,00
<i>III.</i>	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 000,00	2 277 774,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 000,00	144 303,37
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	5 006,23	144 303,37
F.	Środki pieniężne na początek okresu	8 174,93	13 181,16
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	13 181,16	157 484,53

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok

USTĘP 5

ISTOTNE ZDARZENIA ORAZ FIRMA AUDYTORSKA

1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za okres sprawozdawczy.
Nie dotyczy.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:
Po dniu bilansowym nie wystąpiły istotne zdarzenia, które mogłyby mieć wpływ na ocenę sprawozdania finansowego.
3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym.
W 2020 roku nie zmieniono zasad polityki rachunkowości, metod wyceny, ani też sposobu sporządzania sprawozdania finansowego. Brak wpływu na ocenę majątkową, finansową, wynik finansowy i / lub zmiany w kapitale własnym.
4. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.
Nie dotyczy.
5. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.
Nie dotyczy.
6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych (wypłacone lub należne za rok obrotowy):
Badanie sprawozdania finansowego - KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi (90-350), przy ul. Tymienieckiego 25c/410, w wysokości 18 000,00 za rok obrotowy 2020 rok.
7. W okresie sporządzania sprawozdania finansowego na świecie wystąpiła pandemia choroby COVID-19, która może spowodować również zagrożenie dla Spółki w postaci ograniczenia możliwości działań operacyjnych Spółki jak jej kontrahentów.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok

8.

USTĘP 6

POZOSTAŁE OBJAŚNIENIA

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych):

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia (nie podlegające konsolidacji w sprawozdaniach finansowych).

2. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązаныmi:

W okresie sprawozdawczym transakcje ze spółkami powiązаныmi przedstawiały się następująco i były dokonywane na warunkach rynkowych:

Wyszczególnienie	Kwota za okres sprawozdawczy
Przychody netto ze sprzedaży	0,00
Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00
Odsetki – koszty finansowe	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00
Pożyczki otrzymane – ECO MILAN SP. z o.o.	3 190 000,00

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada udziały w kapitale i mniej lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym Spółki oraz informacja o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji ze wskazaniem praw jakie przyznają:

Wyszczególnienie	KRS	Kapitał	% udziałów	Wartość nabycia PLN	Odpis aktualizujący
CARBONHEAT Sp. z o.o.	0000546646	5 000 PLN	50%	1,00	
Eco Milan Sp. z o.o.	0000553192	8 687 000 PLN	95%	8 252 650,00	
Red Pharma Laboratories SA	0000688246	580 000 PLN	22,50%	130 500,00	
Energa Plus Sp. z o.o.	0000407118	10 000 PLN	37,50%	388 580,94	
Reeco Nieruchomości Sp. z o.o.	0000309796	50 000 PLN	100%	2 050 000,00	2 001 010,00
Midicoin Greece LTD		35 000 EUR	25%	2 232 100,00	

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok

4. Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń konsolidacji dopuszczonych ustawą o rachunkowości (art.56 ust.1)
Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
5. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym
Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń. Spółka nie stosuje transakcji forward w celu zabezpieczeń przed ryzykiem kursowym. Ryzyka są identyfikowane i monitorowane na bieżąco.
6. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym oraz ryzyko walutowe:
Akcje spółek notowanych na rynkach regulowanych wycenia się na dzień bilansowy według kursu rynkowego z GPW lub New Connect z ostatniego dnia roku, w którym odbyły się notowania. Akcje spółek notowanych na rynku regulowanym w wypadku, gdy nabyte akcje nie znajdują się jeszcze na rachunku maklerskim lub nie są dopuszczone do obrotu, wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia uznanej za wartość godziwą. Akcje spółek nie notowanych na rynku regulowanym wycenia się w wartości godziwej przy zastosowaniu metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne lub transakcji uznanych za rynkowe wykonywanych na tych akcjach w terminach zbliżonych do dnia bilansowego.
7. Ryzyko kredytowe:
Nie wystąpiła koncentracja ryzyka kredytowego.
8. Ryzyko płynności:
Ryzyko jest zredukowane dzięki niskiemu poziomowi zadłużenia Spółki. Płynność finansowa jest monitorowana na bieżąco.
9. Ryzyko zadłużenia:
Nie dotyczy.
10. Ryzyko rynkowe - ryzyko stopy procentowej
Spółka monitoruje efektywność projektów inwestycyjnych w zakresie kredytowania inwestycji, harmonogramu nakładów, okresu życia projektu i czasu zwrotu nakładów.
11. Ryzyko związane ze strukturą zadłużenia Spółki
Nie dotyczy.

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego BLACK PEARL SPÓŁKA AKCYJNA – 2020 rok

USTĘP 7

PODSUMOWANIE

1. Wyrażenie niepewności możliwości dalszego kontynuowania działalności jednostki (jeżeli niepewność występuje) oraz jej charakterystyka:

Obecna światowa pandemia koronawirusem, która może spowodować istotne pogorszenie wyników Spółki lecz Zarząd stoi na stanowisku, iż nie będzie to przyczyną braku możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

2. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji:

W okresie sprawozdawczym Spółka osiągnęła stratę netto w kwocie: 1 664 286,18 złotych.

Warszawa, dnia 31 maja 2021 roku

Sporządził: Anna Ziótek

Za Zarząd:

Dominik Poszywała – Prezes Zarządu

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Anna Ziótek
Data: 2021.06.18 16:57:11
CEST



Dokument podpisany
przez Dominik
Grzegorz Poszywała
Data: 2021.06.18
16:59:52 CEST

Sprawozdanie finansowe

2021_05_31_11_09_45_jednostkainnawzlotych_1__v1_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2021-06-18

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa Firmy	Black Pearl S.A.
Siedziba	
Województwo	mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Miejscowość	Warszawa

1B. Adres

Adres	
Kraj	PL
Województwo	mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Nazwa ulicy	Zygmunta Słomińskiego
Numer budynku	15
Numer lokalu	504
Nazwa miejscowości	Warszawa
Kod pocztowy	00-195
Nazwa urzędu pocztowego	Warszawa

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD	6420Z
---------	-------

1D. Identyfikator podatkowy NIP

7010211009

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000343453

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data Od	2020-01-01
Data Do	2020-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	true
--	------

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	true
--	------

5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostkę. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, iż działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2020 roku są zgodne ze znowelizowaną Ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 roku. Spółka posiada dokumentację opisującą przyjęte zasady rachunkowości stosowane w sposób ciągły. Spółka ma obowiązek badania sprawozdania finansowego w świetle art.64 ustawy o rachunkowości. Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenia oraz dokonywane odpisy aktualizujące ich wartość. Środki trwałe w budowie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem pomniejszonych o odpisy umorzeniowe. Składniki o cenie jednostkowej nie przekraczającej 10 000 złotych i okresie użytkowania powyżej 1 roku, zalicza się do środków trwałych i dokonuje jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w miesiącu następującym po miesiącu, w którym przyjęto go do używania. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową, stosując zasady, metody i stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe - w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Należności ujmuje się w księgach w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Na należności przeterminowane (niepokryte gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności) tworzy się odpis aktualizacyjny.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość i są zdejmowane z ewidencji. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego wartość należności, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość należności i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych lub przychodów finansowych. Ewidencję należności prowadzi się w sposób umożliwiający:

- Przy rozrachunkach z odbiorcami z tytułu dostaw i usług wyodrębnienie należności w rozrachunkach z jednostkami powiązаныmi i pozostałymi, w tym:
 - a) Należności podlegające zapłacie w okresie do 12 miesięcy,
 - b) Podlegające zapłacie w okresie dłuższym niż 12 miesięcy
- Przy udzielaniu pożyczek podział na pożyczki krótkoterminowe i długoterminowe
- Przy wpłacie zaliczek podział na:
 - a) Zaliczki na wartości niematerialne i prawne,
 - b) Zaliczki na środki trwałe w budowie,

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

7B. ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy 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. Na wynik finansowy netto składają się:

- a) Wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu powstałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- b) Wynik operacji finansowych,
- c) Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka.

7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w sposób zapewniający jego porównywalność w latach następnych. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	25 561 608,35	24 432 211,64	0,00
A. Aktywa trwałe	25 052 821,94	24 401 059,31	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	25 052 821,94	24 401 059,31	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	14 000 000,00	14 000 000,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	11 052 821,94	10 401 059,31	0,00
A. w jednostkach powiązanych	8 690 221,94	10 401 059,31	0,00
1. – udziały lub akcje	8 690 221,94	10 401 059,31	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	130 500,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	130 500,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	2 232 100,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	2 232 100,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

	508 786,41	31 152,33	0,00
B. Aktywa obrotowe			
I. Zapasy	8 560,97	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	8 560,97	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	333 231,89	17 971,17	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	333 231,89	17 971,17	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 538,24	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	9 538,24	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	65 154,50	0,00	0,00
C. inne	258 539,15	17 971,17	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	166 993,55	13 181,16	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	157 484,53	13 181,16	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	157 484,53	13 181,16	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	157 484,53	13 181,16	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	9 509,02	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

Pasywa razem	25 561 608,35	24 432 211,64	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	22 174 422,16	23 838 708,34	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	27 533 800,00	27 533 800,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 021 917,45	3 021 917,45	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	4 499 700,00	4 499 700,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 216 709,11	-6 014 163,77	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-1 664 286,18	-5 202 545,34	0,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 387 186,19	593 503,30	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	390 441,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	390 441,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	390 441,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	3 190 000,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	3 190 000,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	197 186,19	203 062,30	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	197 186,19	203 062,30	0,00
A. kredyty i pożyczki	7 968,39	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

Bilans

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	168 745,45	196 541,51	0,00
1. – do 12 miesięcy	168 745,45	196 541,51	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 113,51	0,00	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	9 738,05	0,00	0,00
I. inne	6 620,79	6 520,79	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	448 767,98	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	448 767,98	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	886 942,30	17 053,80	0,00
I. Amortyzacja	6 909,76	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	45 378,42	0,00	0,00
III. Usługi obce	221 803,43	17 053,80	0,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 012,00	0,00	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	44 990,91	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9 214,14	0,00	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	112 299,25	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	443 334,39	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-438 174,32	-17 053,80	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 700 973,30	8 020 880,92	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 700 973,30	8 020 880,92	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 153 076,01	7 961 621,69	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 153 076,01	7 961 621,69	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 109 722,97	42 205,43	0,00
G. Przychody finansowe	586 840,94	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	586 840,94	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	3 360 850,09	5 244 750,77	0,00
I. Odsetki, w tym:	850,09	0,77	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00

II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	3 360 000,00	5 244 750,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 664 286,18	-5 202 545,34	0,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 664 286,18	-5 202 545,34	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 838 708,34	26 041 253,68	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23 838 708,34	26 041 253,68	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	27 533 800,00	24 533 800,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	3 000 000,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	3 000 000,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	3 000 000,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	27 533 800,00	27 533 800,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 021 917,45	3 021 917,45	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 021 917,45	3 021 917,45	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4 499 700,00	4 499 700,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 499 700,00	4 499 700,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-11 216 709,11	-6 014 163,77	0,00
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	11 216 709,11	6 014 163,77	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00

2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 216 709,11	6 014 163,77	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	11 216 709,11	6 014 163,77	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 216 709,11	-6 014 163,77	0,00
6. Wynik netto	-1 664 286,18	-5 202 545,34	0,00
A. zysk netto	0,00	0,00	0,00
B. strata netto	1 664 286,18	5 202 545,34	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 174 422,16	23 838 708,34	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 174 422,16	23 838 708,34	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-1 664 286,18	-5 202 545,34	0,00
II. Korekty razem	2 009 315,55	5 202 551,57	0,00
1. Amortyzacja	6 909,76	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	3 360 000,00	5 244 750,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-390 441,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	8 560,97	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-315 260,72	0,00	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-13 844,50	0,00	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00	0,00
10. Inne korekty	-646 608,96	-42 198,43	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	345 029,37	6,23	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	2 478 500,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	250 000,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	250 000,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	250 000,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	2 228 500,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 478 500,00	0,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	3 190 000,00	5 000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	5 000,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	3 190 000,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	912 226,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	912 226,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 277 774,00	5 000,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	144 303,37	5 006,23	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	144 303,37	5 006,23	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	13 181,16	8 174,93	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	157 484,53	13 181,16	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-1 664 286,18			-5 202 545,34		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	390 892,69	0,00	390 892,69	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	390 892,69	0,00	390 892,69	0,00	0,00	0,00
rozwiązane rezerwy Art. . Ust. . Pkt. . Lit. .						
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 153 875,25	0,00	1 153 875,25	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	1 153 076,00	0,00	1 153 076,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązane odpisy aktualizujące Art. . Ust. . Pkt. . Lit. .						
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	3 885,51	0,00	3 885,51	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	1 049 920,00	1 049 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00
rozwiązane rezerwy -zyski kapitałowe udziały Art. . Ust. . Pkt. . Lit. .						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:	3 885,51	0,00	3 885,51	0,00	0,00	0,00
składki ZUS nieuregulowane Art. . Ust. . Pkt. . Lit. .						
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	152 501,89	0,00	152 501,89	0,00	0,00	0,00
strata 2019	152 501,89	0,00	152 501,89	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

informacja 2020

informacja_dodatkowa_2020_rok.pdf