

# **SOFTBLUE SPÓŁKA AKCYJNA**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** SOFTBLUE SPÓŁKA AKCYJNA  
**Siedziba:** ZAMOYSKIEGO 2 B, 85-063 BYDGOSZCZ

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

6201Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

NIP 9671355663

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

KRS 0000436389

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe powyżej 10.000 zł amortyzuje się jednorazowo. Jednostka stosuje metodę liniową amortyzacji.

2. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

3. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

4. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

5. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasad ostrożnej wyceny

6. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania

finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej

7. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości

8. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wartości nominalnej

#### **Ustalenia wyniku finansowego:**

Wynik finansowy ustala się zgodnie z art. 42 ustawy o rachunkowości.

#### **Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły. Sprawozdanie finansowe składające się z:

- bilansu,
- rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej,
- informacji dodatkowej,
- rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą pośrednią,
- zestawienia zmian w kapitale własnym

zostało sporządzone zgodnie z załącznikami nr 1 Ustawy o rachunkowości. Wycena aktywów i pasywów została sporządzona zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości.

#### **Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

1. Jednostka stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych (o ile okresy amortyzacji nie różnią się istotnie od rzeczywistego okresu ekonomicznej użyteczności środka trwałego).

2. Jednostka kwalifikuje umowy leasingu finansowego i o podobnym charakterze zgodnie z przepisami bilansowymi, tj. wykazuje je jako składnik własnych aktywów.

3. Aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku nie tworzy się, ze względu na art. 37 ust 10.

4. Na podstawie dokonanych weryfikacji nie ustala się rezerw na świadczenia emerytalne i niewykorzystane urlopy oraz nagrody jubileuszowe z uwagi na niskie prawdopodobieństwo wypłaty.

5. Rachunku przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

6. Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych dokonywane są w wysokości 100% od należności przeterminowanych, zalegających od co najmniej połowy roku obrotowego (również od firm postawionych w stan upadłości) i nie przewiduje się ich odzyskania w najbliższej przyszłości.

## **8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające**

Nie dotyczy

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>9 498 905,34</b>	<b>11 220 423,71</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>171 687,48</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		171 687,48
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>2 814 926,22</b>	<b>4 724 962,53</b>
1. Środki trwałe	2 814 926,22	4 724 962,53
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 111 511,39	2 372 748,52
c) urządzenia techniczne i maszyny	437 209,23	1 250 109,62
d) środki transportu	126 488,98	35 400,97
e) inne środki trwałe	139 716,62	1 066 703,42
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>6 683 979,12</b>	<b>6 323 773,70</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 683 979,12	6 323 773,70
a. w jednostkach powiązanych	4 183 945,25	4 124 296,63
- udziały lub akcje	18 501,00	18 500,00
- inne papiery wartościowe	4 000 000,00	4 000 000,00
- udzielone pożyczki	165 444,25	105 796,63
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach	2 500 033,87	2 199 477,07
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	2 500 033,87	2 199 477,07
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>9 181 331,43</b>	<b>9 141 072,25</b>
<b>I. Zapasy</b>		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>2 326 711,54</b>	<b>756 562,16</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	2 326 711,54	756 562,16
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 222 282,31	530 500,67
- do 12 miesięcy	2 222 282,31	530 500,67
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		365,00
c) inne	97 787,23	219 054,49
d) dochodzone na drodze sądowej	6 642,00	6 642,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>6 803 927,06</b>	<b>8 362 159,35</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 803 927,06	8 362 159,35
a) w jednostkach powiązanych		1 402 384,22
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		1 402 384,22
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 803 927,06	6 959 775,13
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 929 340,72	3 085 188,79
- inne środki pieniężne	3 874 586,34	3 874 586,34
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>50 692,83</b>	<b>22 350,74</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>18 680 236,77</b>	<b>20 361 495,96</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>16 118 988,93</b>	<b>16 745 520,91</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2 660 625,00</b>	<b>2 660 625,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>13 978 663,60</b>	<b>14 855 862,02</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>106 232,31</b>	<b>106 232,31</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-626 531,98</b>	<b>-877 198,42</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>2 561 247,84</b>	<b>3 615 975,05</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 678 628,19</b>	<b>1 597 263,08</b>

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	1 660 084,33	1 589 376,29
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	125 193,20	17 076,59
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 149 930,49	1 495 219,00
- do 12 miesięcy	1 149 930,49	1 495 219,00
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	365 164,64	69 059,46
h) z tytułu wynagrodzeń		3 225,24
i) inne	19 796,00	4 796,00
4. Fundusze specjalne	18 543,86	7 886,79
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>882 619,65</b>	<b>2 018 711,97</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	882 619,65	2 018 711,97
- długoterminowe	561 971,28	882 619,63
- krótkoterminowe	320 648,37	1 136 092,34
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>18 680 236,77</b>	<b>20 361 495,96</b>



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>5 087 643,54</b>	<b>15 058 175,69</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 087 643,54	15 058 175,69
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 628 562,24</b>	<b>18 033 912,81</b>
I. Amortyzacja	2 240 977,51	2 476 446,51
II. Zużycie materiałów i energii	2 433 773,17	12 213 703,93
III. Usługi obce	3 003 550,28	2 103 880,78
IV. Podatki i opłaty, w tym:	28 258,37	40 326,77
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 517 911,32	911 233,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	361 335,94	224 839,98
- emerytalne	139 295,63	80 073,60
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	42 755,65	63 481,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-4 540 918,70</b>	<b>-2 975 737,12</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>3 912 680,38</b>	<b>2 166 325,60</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	3 905 825,34	2 138 076,13
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	6 855,04	28 249,47
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>85 344,12</b>	<b>137 644,76</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		48 954,00
III. Inne koszty operacyjne	85 344,12	88 690,76
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-713 582,44</b>	<b>-947 056,28</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>92 186,44</b>	<b>73 411,65</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		

- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	92 186,44	73 411,65
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>5 135,98</b>	<b>3 553,79</b>
I. Odsetki, w tym:	358,99	356,15
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	4 776,99	3 197,64
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-626 531,98</b>	<b>-877 198,42</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-626 531,98</b>	<b>-877 198,42</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący  
rok obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>16 745 520,91</b>	<b>17 622 719,33</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>16 745 520,91</b>	<b>17 622 719,33</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 660 625,00</b>	<b>2 660 625,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>2 660 625,00</b>	<b>2 660 625,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>14 855 862,02</b>	<b>14 061 159,10</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-877 198,42	794 702,92
a) zwiększenie (z tytułu)		794 702,92
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		794 702,92
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	877 198,42	
- pokrycia straty	877 198,42	
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>13 978 663,60</b>	<b>14 855 862,02</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-770 966,11</b>	<b>900 935,23</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>106 232,31</b>	<b>900 935,23</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>106 232,31</b>	<b>900 935,23</b>
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		794 702,92
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		<b>106 232,31</b>
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>877 198,42</b>	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>877 198,42</b>	
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	877 198,42	
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>106 232,31</b>	<b>106 232,31</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-626 531,98</b>	<b>-877 198,42</b>
a) zysk netto		
b) strata netto	626 531,98	877 198,42
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>16 118 988,93</b>	<b>16 745 520,91</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>16 118 988,93</b>	<b>16 745 520,91</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-626 531,98</b>	<b>-877 198,42</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-3 290 091,01</b>	<b>-526 990,44</b>
1. Amortyzacja	2 240 977,51	2 476 446,51
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	-1 570 149,38	2 890 875,13
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-26 751,71	261 775,74
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 164 434,41	-1 224 163,84
10. Inne korekty	-2 769 733,02	-4 931 923,98
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-3 916 622,99</b>	<b>-1 404 188,86</b>

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>4 594 435,24</b>	<b>1 238 906,06</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 824 702,22	370 000,00
a) w jednostkach powiązanych		200 000,00
b) w pozostałych jednostkach	1 824 702,22	170 000,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 824 702,22	170 000,00
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	2 769 733,02	868 906,06
<b>II. Wydatki</b>	<b>941 777,14</b>	<b>7 491 072,27</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	159 253,72	358 072,27
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	782 523,42	5 401 000,00
a) w jednostkach powiązanych		5 401 000,00

b) w pozostałych jednostkach	782 523,42	
- nabycie aktywów finansowych	1,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	782 522,42	
4. Inne wydatki inwestycyjne		1 732 000,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>3 652 658,10</b>	<b>-6 252 166,21</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		<b>4 000 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		4 000 000,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>-108 116,82</b>	<b>19 752,95</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-108 116,82	19 752,95
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>108 116,82</b>	<b>3 980 247,05</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-155 848,07</b>	<b>-3 676 108,02</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-155 848,07</b>	<b>-3 676 108,02</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>6 959 775,13</b>	<b>10 635 883,15</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>6 803 927,06</b>	<b>6 959 775,13</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	13 048,08	7 906,79

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy      Kwota za poprzedni rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>-699 587,15</b>	<b>-877 198,42</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 905 825,34	2 166 325,60
dotacje otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot kosztów związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych - art. 17 ust. 1 pkt 21 (art. 17 ust. 1 pkt. 21)	3 905 825,34	2 166 325,60
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	73 273,48	63 017,92
Pozostałe	102,06	
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów) - art. 12 ust. 4 pkt 2 (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	73 171,42	63 017,92
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	2 384,22	
Pozostałe	2 384,22	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	4 046 947,48	2 333 157,24
Pozostałe	4 477,64	5 270,58
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami - art. 16 ust. 1 pkt 14 (art. 16 ust. 1 pkt. 14)	14 500,00	20 500,00
odpisów z tytułu zużycia śr. trwałych oraz wart. niemiat. i prawnych dokonywanych, według zasad określonych w art. 16a–16m, od tej części ich wartości, która odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie -art. 16 ust. 1 pkt 48 (art. 16 ust. 1 pkt. 48)	3 905 825,34	2 166 325,60
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych - art. 16 ust. 1 pkt 28 (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	7 376,70	27 017,48
odpisów aktualizujących wartość należności - art. 16 ust. 1 pkt 26a (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)		42 312,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów - art. 16 ust. 1 pkt 22 (art. 16 ust. 1 pkt. 22)	70 406,00	47 520,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione - art. 16 ust. 1 pkt 20 (art. 16 ust. 1 pkt. 20)		24 211,58
25% wydatków poniesionych z tytułu używania samochodów (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	44 361,80	

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	20 820,45	12 494,42
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi - art. 15 ust. 6 (art. 15 ust. 6)	20 820,45	12 494,42
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	24 585,41	20 082,95
Pozostałe	24 585,41	19 752,95
wypłacone diety z okresu poprzedniego - art. 15 ust. 4g (art. 15 ust. 4g)		330,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-560 064,06</b>	<b>-780 973,23</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>		



## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**WROŃSKA DOROTA** dnia 2020-05-25

**Kierul Michał** dnia 2020-05-25

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

Dodatkowe informacje i objaśnienia

W załączeniu

INFORMACJA\_DODATKOWA\_koncowa.docx