

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

01Cyberaton Spółka Akcyjna

za okres

od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki 01CYBERATON S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2019, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019,
- Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2019 - 31.12.2019,
- 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

.....
Mariusz Aleksandrowicz
Roman...



.....
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Biuro Rachunkowe Ryszard Ambroziak

BIURO RACHUNKOWE

Ryszard Ambroziak

ul. E. Kwiatkowskiego 7, 71-004 Szczecin

NIP: 656-112-55-94, REGON 320787650

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe na rok obrotowy rozpoczynający 01.01.2018 i kończący się 31.12.2018. Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli do 31.12.2018 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywały na założenia 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.

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

2.1 *Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

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

2.2 Wartości niematerialne i prawne

Zaliczone do aktywów trwałych nabyte prawa majątkowe, nie zakwalifikowane do środków trwałych lub inwestycji, nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki:

- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje
- prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych
- know-how
- nabyta wartość firmy oraz koszty zakończonych powodzeniem i przewidzianych do wdrożenia prac rozwojowych

Ewidencję wartości niematerialnych i prawnych prowadzi się według ich wartości początkowej tj. wg cen nabycia.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od następnego miesiąca po przyjęciu do użytkowania w równych miesięcznych kwotach.

Okresy amortyzacji wynoszą:

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

2.3 Środki trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, nie zakwalifikowane do inwestycji o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletnie, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki:

- Nieruchomości – w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budowle i budynki będące odrębną własnością lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu,
- maszyny, urządzenia, środki transportu i inne rzeczy,
- ulepszenia w obcych środkach trwałych.

Ewidencje stanu i ruchu środków trwałych prowadzi się w ich wartości początkowej według cen nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, przebudowę lub modernizację.

Wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny.

Amortyzacji środków trwałych dokonuje się metodą liniową, począwszy od następnego miesiąca po oddaniu do użytkowania, w równych miesięcznych ratach.

Środki trwałe o wartości od 1 000 PLN do 10.000 PLN amortyzowane są jednorazowo, w następnym miesiącu po oddaniu ich do użytkowania.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są zgodne z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

2.4 Inwestycje

2.4.1. Inwestycje w jednostki podporządkowane

Inwestycje w jednostkach zależnych to znaczy jednostkach kontrolowanych, w jednostkach współzależnych oraz w jednostkach stowarzyszonych są wyceniane wg 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 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 pomniejszenia 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:

- aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności,
- 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. Skutki przeszacowania aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej wykazuje się od dnia ich nabycia lub powstania do dnia ich wyłączenia z ksiąg rachunkowych i odnosi na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.
Skutki przeszacowania aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia, to jest odpis z tytułu dyskonta lub premii, jak również pozostałe różnice ustalone na dzień ich wyłączenia z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

2.5 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 kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

2.6 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.

2.7 Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przeszłych 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, wynikający 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, przeszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, 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.

2.8 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 podwyższenia kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki w wartości emisji nad wartością nominalną akcji a pozostała ich część zalicza się do kosztów finansowych.

2.9 Rezerwy

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

2.10 Odroczony podatek dochodowy

Rezerwa na podatek dochodowy jest tworzona metodą zobowiązań finansowych 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 starty podatkowej możliwej do odliczenia,

ustalanej przy uwzględnieniu z 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, tj. 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.

2.11 Zobowiązania

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

2.12 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.

2.13 Uznawanie przychodów

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

2.13.1 Odsetki

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

2.14 Prezentacja wpływów i wydatków z działalności inwestycyjnej w rachunku przepływów pieniężnych

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

Sporządził

Zarząd :

Osoba, której powierzono prowadzenie Ksiąg



BIURO RACHUNKOWE
Ryszard Ambroziak
ul. E. Kwiatkowskiego 7a/7, 71-004 Szczecin
NIP: 856-112-55-94, REGON 320787666

Marek Ambroziak
Roman Ambroziak

III. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

1. Informacje i objaśnienia do bilansu

1.1. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2019 roku nie wystąpiły.

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	964 958,29	0,00	0,00	0,00	477 986,52	1 442 944,81
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	964 958,29	0,00	0,00	0,00	477 986,52	1 442 944,81
Umorzenia na początek okresu	964 958,29	0,00	0,00	0,00	477.986,52	1 442 944,81
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	964 958,29	0,00	0,00	0,00	477.986,52	1 442 944,81
Wartość księgową netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Zmiany w środkach trwałych w 2019 roku nie wystąpiły.

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	156.865,20	0,00	200.642,35	357.507,55
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357.507,55
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	151.421,45	0,00	195.142,44	343.341,75
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	5.443,75	0,00	5.499,91	5.499,91
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	156.865,20	0,00	200.642,35	357.507,55
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	2018	2019
Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	0,00

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto

1.4. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

Spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów

1.5. Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

wyszczególnienie	Stan na początek okresu	sprzedaż	Stan na koniec okresu	Odpis aktualizacyjny na początek okresu	Odpis aktualizacyjny na koniec okresu
Zarządzanie Inwestycje sp. z o.o.	505.244,32		505.244,32	505.244,32	505.244,32
NF 40 Sp. z o.o.	50.000,00		50.000,00		
Eco Milan sp. z o.o.	434.350,00		434.350,00		
KG XL VI sp. z o.o.	240.000,00		240.000,00	240.000,00	240.000,00
Energycom sp. z o.o.	4.000.000,00		4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Razem	5.229.594,32		5.229.594,32	4.745.244,32	4.745.244,32

1.6. Informacja o posiadanych papierach wartościowych

Lp	Rodzaj papieru wartościowego	Wartość wykazana w bilansie		Łączna liczba / udziałów
1	Udziały w jednostkach powiązanych	3.434.350,00		
	W tym:	434.350,00	Eco Milan sp. z o.o.	8.687 udziałów
		3.000.000,00	Energycorn sp.z o.o.	400 udziałów
		0,00	KG XL VI sp. z o.o.	100 udziałów
		50.000,00	NF 40 Spółka z o.o.	60 % udziałów
	Razem	3.484.350,00		

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Spółka dokonała odpisów aktualizacyjnych wartości należności w kwocie 10.166.000,00 zł zgodnie z art. 35b Ustawy o Rachunkowości w ciężar kosztów operacyjnych roku bieżącego ze względu za zaistnienie przesłanek określonych w art. 54 ust 3 Ustawy o Rachunkowości.

1.8. Kapitał podstawowy

	2018	2019
1. Wysokość kapitału podstawowego	47.866.608,00	47.866.608,00
2. Ilość akcji tworzących kapitał, w tym:	119.666.520	119.666.520
- Janusz Skopowski	24.625.000	24.625.000
- Max Welt Holdings Ltd	10.869.940	10.869.940
pozostali	84.171.580	84.171.580

1.9. Kapitał zapasowy

	2018	2019
Stan na początek okresu	13.234.841,39	13.234.841,39
zwiększenia	0,00	0,00
- z podziału zysku za 2018 rok	0,00	518.690,84
- z podziału zysku za 2017 rok	0,00	168.420,20
zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	13.234.841,39	13.921.952,43

1.10. Proponowany podział zysku netto

	2018	2018
ZYSK / STRATA NETTO	518.690,84	-10.253 376,48
Kapitał zapasowy (+/-)	0,00	-10.253 376,48
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	518.690,84	-10 253 376,48

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

1.11. Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- bieme rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2018	2019
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	0,00	0,00
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	0,00	0,00

c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	0,00	0,00
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Zapasy

	2018	2019
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	604.583,91	1.339.016,96
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	604.583,91	1.339.016,96

2.1. Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2018	2019
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		13 152,68
- Ubezpieczenie		13 152,68
- zaliczki na poczet robót	0	0
Razem		13.152,68
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	4 982,50	4 982,50

a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

2.2. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2018	2019
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2.104,88	1.045.703,39
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	2.104,88	1.045.703,39

2.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów w roku 2019

	Aktualizacje przeprowadzone w roku 2019	Zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	
Inwestycje długoterminowe	10 166 000,00	10 166 000,00	
Zapasy	0,00	0,00	
Należności krótkoterminowe	139 843,09	139 843,09	
Inne	137 700,00	137 700,00	
Razem	10 443 543,09	10 443 543,09	

3. Informacja do rachunku zysków i strat

3.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2018	2019
1. Sprzedaż netto	1 320 000,00	2 643 324,82
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów i materiałów	749 522,44	20.000,00
4. Sprzedaż produktów	0,00	2 643 324,82
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	2 069 552,44	2 663 324,82
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	2 069 552,44	2 663 324,82
Sprzedaż eksportowa	0	0

3.2. Koszty działalności operacyjnej

	2019	2018
A. Koszty wg rodzajów	1 578 400,52	1 511 483,06
1. Amortyzacja	0,00	10 943,66
2. Zużycie materiałów i energii	8 884,14	9 863,15
3. Usługi obce	1 036 516,39	1 084 284,39
4. Podatki i opłaty, w tym:	23 578,05	787,10
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	12 624,24	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 585,44	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	11 465,32	4 414,56
8. Wartość sprzedanego towaru	482 746,94	401 190,20
RAZEM	1 578 400,52	1 511 483,06

3.3. Pozostałe przychody operacyjne

	2019	2018
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	1 123,98	1 050 000,00
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	1 050 000,00
2) sprzedaż wyposażenia i inne przychody	0,00	0,00
3) otrzymane kary, grzywny	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	0,00
5) przedawnione zobowiązania		0,00
6) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
7) równowartość odpisów amortyzacyjnych prawa użytkownika wieczystego gruntów	0,00	0,00
8) inne	1 123,98	0,00
RAZEM	1 123,98	0,00

3.4. Pozostałe koszty operacyjne

	2019	2018
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
- koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	10 166 000,00	754 521,00
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	1 407 729,09	754 521,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	217 210,70	13 851,33
1) zapłacone kary, grzywny	0,00	0,00
2) rezerwy na należności	0,00	0,00
3) odpisane należności	0,00	0,00
4) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
5) umorzenie wartości firmy	0,00	0,00
6) odszkodowanie	0,00	0,00
7) inne	217 210,70	13 851,33
RAZEM	11 790 939,76	768 372,33

3.5. Przychody finansowe

	2019	2018
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	14,87
- odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	0,00
- odsetki od obligacji	0,00	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	0,00	14,87
- odsetki pozostałe	48 649,32	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	240 840,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	134 328,41	8,65
- prowizje	0	0
- przeterminowane zobowiązania	0	0
RAZEM	182 977,73	240 848,65

3.6. Koszty finansowe

	2019	2018
I. Odsetki, w tym:	1,14	5 580,27
- odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki do pozostałych kontrahentów	0	0
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	1,14	5 580,27
- odsetki pozostałe	0,00	0,00
- prowizje od kredytów	0,00	0,00
II. Koszty zbycia inwestycji	0,00	445 274,59
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
- udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
- zakupione akcje własne	0,00	0,00
IV. Inne, w tym		0,00
-	0,00	0
- koszty niezyskania przychodów	0,00	0,00
RAZEM	1,14	561 854,86

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

	2019	2018
ZYSK / STRATA brutto	-10 510 194,15	518 690,84
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	11 790 770,54	769 774,07
- amortyzacja KNUP	0,00	10 943,66
- odsetki budżetowe	286,60	0,00
- odpis aktualizacyjny	11 573 729,09	754 521,00
- spisane pożyczki	137 700,00	0,00
- koszty dotyczące leasingu i eksploatacji samochodu	14 202,85	0,00
- niezapłacone w terminie zobowiązania	0,00	0,00
- koszty reprezentacji	0,00	0,00
- pozostałe koszty nieuzyskania	64 852,00	4 309,41
Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	40 000,00	1 050 000,00
W tym: wycena inwestycji	0	0
Podstawa opodatkowania	1 240 576,39	238 464,91
Do odliczenia straty z lat ubiegłych	823 308,40	238 464,91
Podstawa opodatkowania	417 268,00	
Należny podatek 19 %	79 281,00	
Strata netto	-10 589 475,15	

4. Objaśnienia do zawartych przez Spółkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych

4.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	0,00	0,00
- zatrudnieni na umowę o pracę	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

4.4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2018	2019
Wynagrodzenie Zarządu	0,00	0,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00	0,00

4.5. Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	2019	2018
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego brutto	11 070,00	15 375,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Razem	11 070,00	15 375,00

5.4 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie dotyczy

5.5 Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - nie wystąpiły

5.6 Informacja o zmianach w roku obrotowym zasad rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego - nie wystąpiły

5.7 Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegające konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): nie wystąpiły

5.8 Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi
Nie wystąpiły

5.9 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki:

- Energycom sp. z o.o. KRS 0000500951
- KG XLVI sp. z o.o. KRS 0000508963
- NF 40 Sp.z o.o. KRS 0000741172

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie wyłączeń z konsolidacji dopuszczonych ustawą o rachunkowości art. 56.

Warszawa, dnia 22czerwiec 2020 roku

Sporządził:

Zatwierdził:



BIURO RACHUNKOWE
Ryszard Ambroziak
ul. E. Kwiatkowskiego 1a/7, 71-004 Szczecin
NIP: 664-112-55-00 REGON 320787660

Małgorzata Aleksandrowicz
Roman Karlica

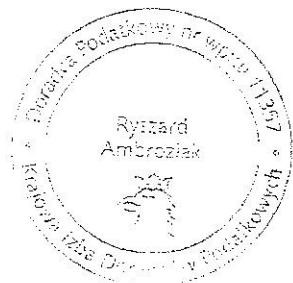
Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy)

Sprawozdanie za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2018	Wartość na dzień 31/12/2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 069 552,44	2 663 324,82
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 320 000,00	1 821 252,38
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	749 552,44	842 072,44
B. Koszty działalności operacyjnej	1 511 483,06	1 578 400,52
I. Amortyzacja	10 943,66	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	9 863,15	8 884,14
III. Usługi obce	1 084 284,39	1 036 516,39
IV. Podatki i opłaty, w tym:	787,10	23 578,05
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	0,00	12 624,24
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	2 585,44
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 414,56	11 465,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	401 190,20	482 746,94
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	558 069,38	1 084 924,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 050 000,00	12 844,72
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 050 000,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	768 372,33	11 790 939,76
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	754 521,00	10 166 000,00
III. Inne koszty operacyjne	13 851,33	1 624 939,76
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	839 697,05	-10 693 170,74
G. Przychody finansowe	240 848,65	182 977,73
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:	8,65	48 649,32
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	240 840,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	134 328,41
H. Koszty finansowe	561 854,86	1,14
I. Odsetki, w tym:	5 580,27	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	556 274,59	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	1,14
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	518 690,84	-10 510 194,15

Sprawozdanie za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2018	Wartość na dzień 31/12/2019
J. Podatek dochodowy	0,00	79 281,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	518 690,84	-10 589 475,15



BIURO RACHUNKOWE
Ryszard Ambroziak
 ul. E.Kwiatkowskiego 1a/7, 71-004 Szczecin
 NIP: 655-112-55-94, REGON 320787660

Bilans

Sprawozdanie na dzień 31.12.2019

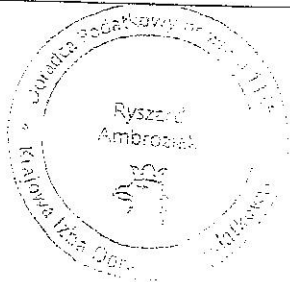
Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	49 155 149,16	38 564 144,74
I. Wartości niematerialne i prawne	43 050 350,00	32 934 350,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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	43 050 350,00	32 934 350,00
1. Nieruchomości	42 616 000,00	32 450 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	434 350,00	484 350,00
a) w jednostkach powiązanych	434 350,00	484 350,00
- udziały lub akcje	434 350,00	484 350,00
- 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	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	6 066 814,44	5 591 810,02
I. Zapasy	604 583,91	1 339 016,96
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	604 583,91	1 339 016,96
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5 459 836,65	3 193 647,99
1. Należności od jednostek powiązanych	3 540 920,53	2 563 785,30
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2019

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	3 540 920,53	2 563 785,30
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	1 918 916,12	629 862,69
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	944 158,43	533 659,56
- do 12 miesięcy	944 158,43	533 659,56
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	54 683,25	57 059,34
c) inne	920 074,44	39 143,79
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 393,88	1 045 992,39
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 393,88	1 045 992,39
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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	289,00	289,00
- udziały lub akcje	289,00	289,00
- 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	2 104,88	1 045 703,39
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 104,88	1 045 703,39
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	13 152,68
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	37 984,72	37 984,72
Aktywa razem	49 155 149,16	38 564 144,74
PASYWA	49 155 149,16	38 564 144,74
A. Kapitał (fundusz) własny	48 366 811,75	37 777 336,60
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	47 866 608,00	47 866 608,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 234 841,39	13 921 952,43
- 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	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-13 253 328,48	-13 421 748,68
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	518 690,84	-10 589 475,15
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	788 337,41	786 808,14
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 31.12.2019

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2019	Wartość na dzień 31/12/2019
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
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	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	783 354,91	781 825,64
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	430 325,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	430 325,00	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	353 029,91	781 825,64
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
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:	327 622,51	540 902,63
- do 12 miesięcy	327 622,51	540 902,63
- powyżej 12 miesięcy	0,00	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	25 407,40	240 923,01
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 982,50	4 982,50
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 982,50	4 982,50
- długoterminowe	4 982,50	4 982,50
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem	49 155 149,16	38 564 144,74



BIURO RACHUNKOWE
Ryszard Ambroziak
 ul. Kwiatkowskiego 12/7, 71-004 Szczecin
 NIP: 856-112-55-94 REGON 320787660

ZESTAWIENIE ZMIAN

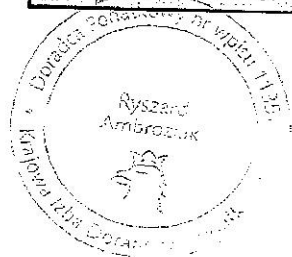
W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 do 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: . PLN .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	48 366 811,75	47 848 120,91
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	48 366 811,75	47 848 120,91
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	47 866 608,00	47 866 608,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	47 866 608,00	47 866 608,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 234 841,39	13 234 841,39
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	13 234 841,39	13 234 841,39
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-13 253 328,48	-13 421 748,68
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych	518 690,84	168 420,20
	-	518 690,84	168 420,20
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	518 690,84	168 420,20
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-13 253 328,48	-13 421 748,68
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-13 253 328,48	-13 421 748,68
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-13 253 328,48	-13 421 748,68
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 734 637,64	-13 253 328,48
6.	Wynik netto		
	a) zysk netto	-10 589 475,15	518 690,84
	b) strata netto		518 690,84
	c) odpisy z zysku	10 589 475,15	
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	37 777 336,60	48 366 811,75
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		



BIURO RACHUNKOWE
Ryszard Ambroziak
 ul. E. Kwiatkowskiego 7a/7, 71-004 Szczecin
 NIP: 656-112-55-94, REGON 320787660

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019-31.12.2019

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący	rok poprzedni
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-10 510 194,15	518 690,84
II.	Korekty razem	10 560 823,53	-1 083 122,64
1.	Amortyzacja		10 943,66
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	539,38	
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	-734 433,05	239 074,49
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 200 601,79	-259 673,77
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-80 810,27	-1 077 694,02
10.	Inne korekty	8 925,68	4 227,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	10 166 000,00	
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-50 629,38	-564 431,80
I.	Wpływy	859 469,10	557 750,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	859 469,10	557 750,00
a)	w jednostkach powiązanych		3 700,00
b)	w pozostałych jednostkach	859 469,10	554 050,00
-	zbycie aktywów finansowych	859 469,10	554 050,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	0,00	570 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	570 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		570 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	859 469,10	-12 250,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	133 789,03	0,00
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	133 789,03	
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	133 789,03	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A+III+/-B+III+/-C+III)	1 043 887,51	-576 681,80
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 104,88	578 786,68
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	1 045 992,39	2 104,88
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		



BIURO RACHUNKOWE
Ryszard Ambroziak
ul. E. Kwiatkowskiego 17, 71-004 Szczecin
NIP: 656-112-55-94 REGON 320767660