

***SoftBlue Spółka Akcyjna***

***ul. Zamoyskiego 2b***

***85-063 Bydgoszcz***

***Sprawozdanie finansowe***

***za okres od 01 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020 r.***

## Wstęp

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01.01-31.12.2020 r. przy założeniu kontynuacji działalności spółki w 2021r.

### **PUNKT I Przyjęte zasady rachunkowości**

#### **A. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE**

wycenia się według cen nabycia, lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, skorygowane o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się stopniowo metodą liniową na podstawie planowanych rocznych stawek amortyzacyjnych.

Środki trwałe o cenie jednostkowej do 10 000,00 zł podlegają amortyzacji o stawce 100%, poprzez odpisanie jednorazowo wartości tego środka w miesiącu rozpoczęcia użytkowania.

**B. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE** wycenia się według takich samych zasad jak rzeczowe aktywa trwałe. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową przez przewidywany okres użytkowania.

**C. 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.

**D. MATERIAŁY** wycenia się według cen zakupu i zalicza w koszty w momencie zakupu. Koszty bezpośrednio związane z zakupem materiałów tj. koszty transportu i inne, w okresie powstania zaliczane są do kosztów działalności operacyjnej.

**E. TOWARY** wycenia się według cen nabycia. Cena nabycia to cena zakupu towarów, obejmująca kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, powiększona o koszty bezpośrednio związane z zakupem, a w przypadku importu także o obciążenia o charakterze publicznoprawnym, a obniżona o rabaty, opusty i inne podobne zmniejszenia i odzyski. Do kosztów bezpośrednio związanych z zakupem zalicza się koszty

transportu, załadunku, oraz wyładunku towarów. Pozostałe koszty bezpośrednio związane z zakupem, a w szczególności koszty składowania towarów w magazynach spedytatorów oraz obsługi przez agencje celne, w okresie powstania zalicza się do kosztów działalności operacyjnej.

- F. NALEŻNOŚCI** ujmuje się w księgach w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisy aktualizujące należności dokonywane są w sposób indywidualny. Jeżeli według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika, spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna, tworzony jest odpis aktualizacyjny w wysokości 100% należnej kwoty.

Indywidualna ocena sytuacji finansowej oraz szacowanie odpisów aktualizacyjnych jest dokonywana zwykle w odniesieniu do znaczących kontrahentów oraz dłużników postawionych w stan likwidacji czy upadłości.

W odniesieniu do należności odsetkowych każdorazowo tworzony jest odpis aktualizacyjny w wysokości 100% należnej kwoty.

- G. ZOBOWIĄZANIA** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty za wyjątkiem zobowiązań finansowych, które zgodnie z umową uregulowane będą drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne. Przez kwotę wymagającą zapłaty rozumie się: kwotę główną z dnia powstania zobowiązania plus należne odsetki.

- H. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA** w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzy się na pewne lub w dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego. Powstanie zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, zmniejsza rezerwę. Nie wykorzystane rezerwy zwiększają odpowiednio pozostałe przychody operacyjne, przychody finansowe lub zyski nadzwyczajne.

- I. KAPITAŁY** wykazuje się w wartości nominalnej. Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie spółki. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

- J. AKTYWA I PASYWA WYRAŻONE W WALUTACH OBCYCH** zgodnie z art. 30 ust. 1 ustawy na dzień sporządzenia sprawozdania wycenia się w oparciu o jednolity przelicznik, jakim jest obowiązujący w tym dniu kurs średni waluty zawarty w tabeli kursów Narodowego Banku Polskiego.

- K. RÓŻNICE KURSOWE DOTYCZĄCE INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH** wyrażonych w walutach

obcych, powstałe na dzień wyceny, rozlicza się w sposób określony dla wyceny inwestycji długoterminowych. Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień bilansowy oraz przy zapłacie należności i zobowiązań oraz sprzedaży walut obcych zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych a także do kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

**L. UMOWY LEASINGOWE** kwalifikowane są według zasad określonych w przepisach podatkowych zgodnie z uproszczeniem zawartym w art. 3 pkt 6 ustawy o rachunkowości.

**M. ODROZONY PODATEK DOCHODOWY** ustalany jest metodą bilansową na dzień bilansowy. Stanowi on skutek różnic przejściowych pomiędzy wartością księgową i wartością podatkową aktywów i zobowiązań oraz skutek straty podatkowej możliwej do odliczenia w przyszłości. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie, w wartości nominalnej.

**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego** to kwota przewidziana w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego bieżącego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi.

**Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego** to kwota podatku dochodowego, wymagająca w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi.

Spółka nie utworzyła rezerw i nie ustaliła aktyw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

**N. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT** sporządzany jest według wariantu porównawczego, zgodnie z którym na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym także z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- wynik operacji finansowych,
- wynik operacji nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Uznawanie kosztów w rachunku zysków i strat jest oparte na zasadzie współmierności przychodów i kosztów. Zgodnie z tą zasadą do kosztów danego okresu zaliczane są te koszty, które są związane z przychodami danego okresu.

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2020-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2020-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2021-05-29

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa	Wartość
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	SOFTBLUE SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba	
Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE
Powiat	BYDGOSKI
Gmina	BYDGOSZCZ
Miejscowość	BYDGOSZCZ
Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	KUJAWSKO-POMORSKIE
Powiat	BYDGOSKI
Gmina	BYDGOSZCZ
Nazwa ulicy	JANA ZAMOYSKIEGO
Numer budynku	-
Numer lokalu	2B
Nazwa miejscowości	BYDGOSZCZ
Kod pocztowy	85-063
Nazwa urzędu pocztowego	BYDGOSZCZ
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	6201Z
Identyfikator podatkowy NIP	9671355663
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000436389
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data Od	2020-01-01
Data Do	2020-12-31
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	NIE
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
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	TAK
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek	
W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek: true - sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek; false - sprawozdanie sporządzone przed połączeniem	NIE

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

nie dotyczy

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

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) nie przewiduje się ich odzyskania w najbliższej przyszłości. 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 nainstrumenty 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.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

ustalenia wyniku finansowego

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

ustalenia sposobu 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 załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości. Wycena aktywów i pasywów została sporządzona zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości.

## Bilans

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Aktywa razem	58 400 314.39	18 680 236.77	
Aktywa trwałe	37 600 945.04	9 498 905.34	
Wartości niematerialne i prawne	333 860.61	0.00	
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00	
Wartość firmy	319 217.23	0.00	
Inne wartości niematerialne i prawne	14 643.38	0.00	
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
Rzeczowe aktywa trwałe	3 218 082.85	2 814 926.22	
Środki trwałe	2 062 588.18	2 814 926.22	
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0.00	0.00	

budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 850 274.26	2 111 511.39
urządzenia techniczne i maszyny	76 203.89	437 209.23
środki transportu	81 200.78	126 488.98
inne środki trwałe	54 909.25	139 716.62
Środki trwałe w budowie	1 155 494.67	0.00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
Należności długoterminowe	0.00	0.00
Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
Od pozostałych jednostek	0.00	0.00
Inwestycje długoterminowe	34 049 001.58	6 683 979.12
Nieruchomości	0.00	0.00
Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
Długoterminowe aktywa finansowe	34 049 001.58	6 683 979.12
w jednostkach powiązanych	31 750 809.35	4 183 945.25
– udziały lub akcje	30 382 407.00	18 501.00
– inne papiery wartościowe	0.00	4 000 000.00
– udzielone pożyczki	1 368 402.35	165 444.25
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
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
w pozostałych jednostkach	2 298 192.23	2 500 033.87
– udziały lub akcje	327 941.98	0.00
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	1 970 250.25	2 500 033.87
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
Inne inwestycje długoterminowe	0.00	0.00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
Aktywa obrotowe	20 799 369.35	9 181 331.43
Zapasy	0.00	0.00
Materiały	0.00	0.00
Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
Produkty gotowe	0.00	0.00
Towary	0.00	0.00
Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
Należności krótkoterminowe	7 286 051.29	2 326 711.54
Należności od jednostek powiązanych	55 596.00	0.00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	55 596.00	0.00
– do 12 miesięcy	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
inne	0.00	0.00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
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
inne	0.00	0.00
Należności od pozostałych jednostek	7 230 455.29	2 326 711.54
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 103 415.97	2 222 282.31
– do 12 miesięcy	4 103 415.97	2 222 282.31
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	228 109.32	0.00
inne	2 892 288.00	97 787.23
dochodzone na drodze sądowej	6 642.00	6 642.00
Inwestycje krótkoterminowe	13 059 956.66	6 803 927.06
Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 714 512.12	6 803 927.06
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
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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	0.00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 714 512.12	6 803 927.06
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 839 925.78	2 929 340.72
– inne środki pieniężne	0.00	3 874 586.34
– inne aktywa pieniężne	3 874 586.34	0.00
Inne inwestycje krótkoterminowe	2 345 444.54	0.00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	453 361.40	50 692.83
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0.00	0.00
Udziały (akcje) własne	0.00	0.00
Pasywa razem	58 400 314.39	18 680 236.77
Kapitał (fundusz) własny	46 351 181.76	16 118 988.93
Kapitał (fundusz) podstawowy	4 680 125.00	2 660 625.00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	38 432 131.62	13 978 663.60
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	6 080 000.00	0.00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
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
Zysk (strata) z lat ubiegłych	106 232.31	106 232.31
Zysk (strata) netto	3 132 692.83	- 626 531.98
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 049 132.63	2 561 247.84
Rezerwy na zobowiązania	0.00	0.00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0.00	0.00
– długoterminowa	0.00	0.00
– krótkoterminowa	0.00	0.00
Pozostałe rezerwy	0.00	0.00



– długoterminowe	0.00	0.00
– krótkoterminowe	0.00	0.00
Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
kredyty i pożyczki	0.00	0.00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
inne	0.00	0.00
Zobowiązania krótkoterminowe	10 887 161.33	1 678 628.19
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	8 000 000.00	0.00
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
inne	8 000 000.00	0.00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
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
inne	0.00	0.00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 850 894.21	1 660 084.33
kredyty i pożyczki	203 500.00	0.00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
inne zobowiązania finansowe	0.00	125 193.20
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 289 951.51	1 149 930.49
– do 12 miesięcy	2 289 951.51	1 149 930.49
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	341 709.33	365 164.64
z tytułu wynagrodzeń	15 269.46	0.00
inne	102 795.25	19 796.00
Fundusze specjalne	36 267.12	18 543.86
Rozliczenia międzyokresowe	1 161 971.30	882 619.65
Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 161 971.30	882 619.65
– długoterminowe	453 431.16	561 971.28
– krótkoterminowe	708 540.14	320 648.37

### Rachunek zysków i strat

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 426 026.48	5 087 643.54	
– od jednostek powiązanych	45 000.00	0.00	
Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 426 026.48	5 087 643.54	

Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0.00	0.00
Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>6 857 062.99</b>	<b>9 628 562.24</b>
Amortyzacja	796 488.64	2 240 977.51
Zużycie materiałów i energii	951 461.22	2 433 773.17
Usługi obce	2 235 024.21	3 003 550.28
Podatki i opłaty, w tym:	41 757.05	28 258.37
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
Wynagrodzenia	2 239 109.07	1 517 911.32
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	473 511.58	361 335.94
– emerytalne	203 415.41	139 295.63
Pozostałe koszty rodzajowe	119 711.22	42 755.65
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	- 431 036.51	- 4 540 918.70
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 192 221.62</b>	<b>3 912 680.38</b>
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 999.52	0.00
Dotacje	1 150 094.13	3 905 825.34
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
Inne przychody operacyjne	35 127.97	6 855.04
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>96 875.32</b>	<b>85 344.12</b>
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
Inne koszty operacyjne	96 875.32	85 344.12
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>664 309.79</b>	<b>- 713 582.44</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>2 504 205.71</b>	<b>92 186.44</b>
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
Odsetki, w tym:	94 240.04	92 186.44
– od jednostek powiązanych	0.00	0.00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	106 774.98	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 303 128.35	0.00
Inne	62.34	0.00
<b>Koszty finansowe</b>	<b>15 535.67</b>	<b>5 135.98</b>
Odsetki, w tym:	7 850.14	358.99
– dla jednostek powiązanych	0.00	0.00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
– w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
Inne	7 685.53	4 776.99
<b>Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	<b>3 152 979.83</b>	<b>- 626 531.98</b>
Podatek dochodowy	20 287.00	0.00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
<b>Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	<b>3 132 692.83</b>	<b>- 626 531.98</b>

## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 118 988.93	16 745 520.91	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
– korekty błędów	0.00	0.00	
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 745 520.91	16 745 520.91	
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 660 625.00	2 660 625.00	
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00	
zwiększenie (z tytułu)	2 019 500.00	0.00	
– wydania udziałów (emisji akcji)	2 019 500.00	0.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	
– umorzenia udziałów (akcji)	0.00	0.00	
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 680 125.00	2 660 625.00	
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 978 663.60	14 855 862.02	
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	24 453 468.02	- 877 198.42	
zwiększenie (z tytułu)	24 453 468.02	0.00	
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	24 453 468.02	0.00	
– podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	877 198.42	
– pokrycia straty	0.00	877 198.42	
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	38 432 131.62	13 978 663.60	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00	
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	
– zbycia środków trwałych	0.00	0.00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0.00	0.00	
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00	
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	106 232.31	- 770 966.11	
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	106 232.31	106 232.31	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
– korekty błędów	0.00	0.00	
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	106 232.31	106 232.31	
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	
– podziału zysku z lat ubiegłych	0.00	0.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00	
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	106 232.31	0.00	
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0.00	877 198.42	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00	
– korekty błędów	0.00	0.00	
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	877 198.42	
zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0.00	0.00	
zmniejszenie (z tytułu)	0.00	877 198.42	

Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	106 232.31
Wynik netto	3 132 692.20	= 626 531.98
zysk netto	3 132 692.20	0.00
strata netto	0.00	626 531.98
odpisy z zysku	0.00	0.00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	46 351 181.13	16 118 988.93
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	46 351 181.13	16 118 988.93

### Rachunek przepływów pieniężnych

Nazwa	Bieżący rok obrotowy	Poprzedni rok obrotowy	Dane porównawcze
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	3 132 692.83	- 626 531.98	
Korekty razem	- 3 953 735.36	- 3 290 091.01	
Amortyzacja	796 488.64	2 240 977.51	
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 63.34	0.00	
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 793.89	0.00	
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 2 416 902.85	0.00	
Zmiana stanu rezerw	0.00	0.00	
Zmiana stanu zapasów	0.00	0.00	
Zmiana stanu należności	- 4 959 339.75	- 1 570 149.38	
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 005 033.77	- 26 751.71	
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 123 316.92	- 1 164 434.41	
Inne korekty	1 736 507.86	- 2 769 733.02	
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 821 043.16	- 3 916 622.99	
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	217 302.98	4 594 435.24	
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 700.00	0.00	
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00	
Z aktywów finansowych, w tym:	192 602.98	1 824 702.22	
w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	
w pozostałych jednostkach	0.00	1 824 702.22	
– zbycie aktywów finansowych	192 602.98	0.00	
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00	
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0.00	1 824 702.22	
– odsetki	0.00	0.00	
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00	
Inne wpływy inwestycyjne	0.00	2 769 733.02	
Wydatki	31 478 652.61	941 777.14	
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	71 394.01	159 253.72	
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	1 155 494.67	0.00	
Na aktywa finansowe, w tym:	30 251 763.93	782 523.42	
w jednostkach powiązanych	579 000.00	0.00	
w pozostałych jednostkach	29 672 763.92	782 523.42	
– nabycie aktywów finansowych	29 672 763.92	1.00	
– udzielone pożyczki długoterminowe	0.00	782 522.42	
Inne wydatki inwestycyjne	0.00	0.00	

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 31 261 349.63	3 652 658.10
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	36 023 633.40	0.00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	27 099 500.00	0.00
Kredyty i pożyczki	8 203 000.00	0.00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
Inne wpływy finansowe	720 633.40	0.00
Wydatki	30 655.55	- 108 116.82
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0.00	0.00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0.00	0.00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0.00	0.00
Splaty kredytów i pożyczek	0.00	0.00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	22 861.66	- 108 116.82
Odsetki	7 793.89	0.00
Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	35 992 977.85	108 116.82
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	3 910 585.06	- 155 848.07
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 910 585.06	- 155 848.07
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	63.34	0.00
Środki pieniężne na początek okresu	6 803 927.06	6 959 775.13
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	10 714 512.12	6 803 927.06
– o ograniczonej możliwości dysponowania	31 897.47	13 048.08

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa	Wartość łączna (Rok bieżący)	Z zysków kapitałowych (Rok bieżący)	Z innych źródeł przychodów (Rok bieżący)	Wartość łączna (Rok poprzedni)	Z zysków kapitałowych (Rok poprzedni)	Z innych źródeł przychodów (Rok poprzedni)
<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>						
Opis Dodatkowe informacje i objaśnienia w załączeniu						
Załączony plik informacjadodatkowa.docx						
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.						
A. Zysk (strata) brutto za dany rok						
Rok bieżący	3 152 979.83					
Rok poprzedni	626 531.98					
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:						
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	3 453 214.13	2 303 120.00	1 150 094.13	3 979 098.82	0.00	3 979 098.82
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki						
dotacje otrzymane na pokrycie kosztów albo jako zwrot kosztów związanych z otrzymaniem, zakupem albo wytworzeniem we własnym zakresie środków trwałych	1 150 094.13	0.00	1 150 094.13	3 905 825.34	0.00	3 905 825.34
Artykuł 17 Ustęp 1 Punkt 21 Litera						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki						
Odpis aktualizujący in plus, wzrost wartości akcji obcych na 31.12.2020	2 303	2 303 120.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Artykuł 16 Ustęp 1 Punkt 26a Litera	120.00					
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>						
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	91 374.48	0.00	91 374.48	73 273.48	0.00	73 273.48
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki						
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek	91 374.48	0.00	91 374.48	73 171.42	0.00	73 171.42
Artykuł 12 Ustęp 4 Punkt 2 Litera						
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00	0.00	0.00	102.06	0.00	102.06
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>						
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	0.00	0.00	0.00	2 384.22	0.00	2 384.22
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki						
0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Artykuł 0 Ustęp Punkt Litera						
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0.00	0.00	0.00	2 384.22	2 384.22	2 384.22
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>						
w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej	1 255 860.63	408.00	1 255 452.63	4 046 947.48	0.00	4 046 947.48
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki						
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	0.00	0.00	0.00	14 500.00	0.00	14 500.00
Artykuł 16 Ustęp 1 Punkt 14 Litera						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki						
odpisów z tytułu zużycia środków trwałych oraz WNIP, według zasad określonych w art 16a-16m, od której części ich wartości odpowiada poniesionym wydatkom zwróconym w jakiegokolwiek formie	1 150 094.13	0.00	1 150 094.13	3 905 825.34	0.00	3 905 825.34
Artykuł 16 Ustęp 1 Punkt 48 Litera						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki						
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów	7 455.97	0.00	7 455.97	7 376.70	0.00	7 376.70
Artykuł 16 Ustęp 1 Punkt 28 Litera						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki						
wierzytelności odpisanych jako przedwanione	7 962.03	0.00	7 962.03	0.00	0.00	0.00
Artykuł 16 Ustęp 1 Punkt 20 Litera						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki						
wydatków pracodawcy na działalność socjalną, o której mowa w przepisach o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych; kosztami uzyskania przychodów są jednak świadczenia urlopowe wypłacone zgodnie z przepisami o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych oraz koszty, o których mowa w art. 15 ust. 1 za pkt 2;	36 267.12	0.00	36 267.12	0.00	0.00	0.00
Artykuł 16 Ustęp 1 Punkt 45 Litera						
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki						
25% poniesionych wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania samochodu osobowego na potrzeby działalności gospodarczej - jeżeli samochód osobowy jest	45 490.68	0.00	45 490.68	44 361.80	0.00	44 361.80

wykorzystywany również do celów niezwiązanych z działalnością gospodarczą prowadzoną przez podatnika;

Artykuł 16 Ustęp 1 Punkt 51 Litera

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

kary umowne i odszkodowania

0.00 0.00 0.00 70 406.00 0.00 70 406.00

Artykuł 16 Ustęp 1 Punkt 22 Litera

Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)

8 590.70 408.00 8 182.70 4 477.64 0.00 4 477.64

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej

44 551.78 0.00 44 551.78 20 820.45 0.00 20 820.45

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

amortyzacja bilansowa, niezgodna z przepisami podatkowymi

27 587.72 0.00 27 587.72 20 820.45 0.00 20 820.45

Artykuł 15 Ustęp 6 Punkt Litera

Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)

16 964.06 0.00 16 964.06 0.00 0.00

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej

0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

wypłacone diety z okresu poprzedniego

0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

Artykuł 15 Ustęp 4g Punkt Litera

Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)

0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej

344 923.00 0.00 344 923.00 0.00 0.00 0.00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

50% straty za roku 2016

344 923.00 0.00 344 923.00 0.00 0.00 0.00

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej

- 457 105.63 0.00 0.00 24 585.41 0.00 24 585.41

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

ulga B+R z roku 2019 do wysokości podstawy opodatkowania

- 563 880.63 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

Artykuł 18d Ustęp 8 Punkt Litera

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania-leasing operacyjny

0.00 0.00 0.00 24 585.41 0.00 24 585.41

Artykuł 0 Ustęp Punkt Litera

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Zysk kapitałowy

106 775.00 106 775.00 0.00 0.00 0.00 0.00

Artykuł 7b Ustęp 6 Punkt c Litera

Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)

0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok bieżący 106 775.00

Rok poprzedni - 560 064.06

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący 20 287.00

Rok poprzedni 0.00

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1.

- 1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

### Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

Lp.	Wyszczególnienie	Brutto	Umorzenie	Netto
<b>Grupa 0</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2020 r	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2020 r	0,00	0,00	0,00
<b>Grupa 1 i 2</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2020 r	2 701 100,69	589 589,30	2 111 511,39
2.	Zwiększenia	0,00	261 237,13	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	261 237,13
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2020 r	2 701 100,69	850 826,43	1 850 274,26
<b>Grupa 3 - 6</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2020 r	2 465 669,28	2 028 460,05	437 209,23
2.	Zwiększenia	31 476,47	392 481,81	31 476,47
3.	Zmniejszenia	0,00	0,00	392 481,81
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2020 r	2 497 145,75	2 420 941,86	76 203,89
<b>Grupa 7</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2020 r	176 157,77	49 668,79	126 488,98
2.	Zwiększenia	0,00	27 587,72	44 771,83
3.	Zmniejszenia	62 472,31	44 771,83	90 060,03
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2020 r	113 685,46	32 484,68	81 200,78
<b>Grupa 8 i 9</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2020 r	2 361 069,44	2 221 352,82	139 716,62
2.	Zwiększenia	15 000,00	99 807,36	15 000,00
3.	Zmniejszenia	0,01		99 807,37
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2020 r	2 376 069,43	2 321 160,18	54 909,25
<b>Środki trwałe w budowie</b>				
1.	Bilans otwarcia 01.01.2020 r	0,00		
2.	Zwiększenia	1 155 494,67		
3.	Zmniejszenia	0,00		



Inwestycje długoterminowe

<b>Udziały i akcje</b>	
1. Bilans otwarcia 01.01.2020 r	18 501,00
2. Zwiększenia	40 763 081,93
3. Zmniejszenia	10 071 233,95
4. Bilans zamknięcia 31.12.2020 r	30 710 348,98
<b>Inne papiery wartościowe</b>	
1. Bilans otwarcia 01.01.2020 r	4 000 000,00
2. Zwiększenia	352 288,00
3. Zmniejszenia	4 352 288,00
4. Bilans zamknięcia 31.12.2020 r	0,00
<b>Pożyczki długoterminowe</b>	
1. Bilans otwarcia 01.01.2020 r	2 665 478,12
2. Zwiększenia	848 174,48
3. Zmniejszenia	175 000,00
4. Bilans zamknięcia 31.12.2020 r	3 338 652,60

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:

**nie wystąpiło**

- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10:

**nie wystąpiło**

- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

**nie wystąpiło**

- 5) wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

**Wartość budynku z którego korzysta spółka z tytułu umowy najmu wynosi 2 336 906 zł. Budynek nie jest w ewidencji środków trwałych.**

- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują:

**nie wystąpiło**

## Softblue SA

- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego:

1. Bilans otwarcia 01.01.2020 r	0,00
2. Zwiększenia (utworzenie odpisu)	0,00
3. Zmniejszenia (rozwiązanie, zapłata)	0,00
4. Bilans zamknięcia 31.12.2020 r	0,00

- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

### **Kapitał podstawowy spółki wynosi 4 680 125,00 zł**

lp.	Akcjonariusze	liczba akcji	%	wartość
1	Inventionmed S.A.	19 000 000,00	40,6	1 900 000,00
2	Michał Kierul	3 836 764,00	8,2	383 676,40
4	pozostali akcjonariusze	23 964 486,00	51,2	2 396 448,60
		46 801 250,00	100,00	4 680 125,00

- 9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym:

Lp.	Wyszczególnienie	Zapasy	Rezerwy	Z aktualizacji wyceny
1.	Bilans otwarcia 01.01.2020 r	13 978 663,60	0,00	0,00
2.	Zwiększenia	25 080 000,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia	626 531,98	0,00	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2019 r	38 432 131,62	0,00	0,00

- 10) propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy:

### **zysk zostanie przeznaczony na kapitał zapasowy**

- 11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

Lp.	Wyszczególnienie	Rezerwy bilansowe
1.	Bilans otwarcia 01.01.2020 r	0,00
2.	Zwiększenia	0,00
3.	Zmniejszenia	0,00
4.	Bilans zamknięcia 31.12.2020 r	0,00

## Softblue SA

- 12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Lp.	Wyszczególnienie	kwota do spłaty
1	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00
2	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00
3	powyżej 5 lat	0,00
	SUMA	0,00

- 13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

**nie wystąpiło**

- 14) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:

**453 361,4 zł – rozliczenia międzyokresowe czynne,  
w tym m.in. koszt usług telekomunikacyjnych rozliczany w czasie: 349  
603,92 zł, ubezpieczenia: 28 351,53 zł, odsetki od leasingu: 10 522,12 zł.  
1 161 971,3 zł – rozliczenia międzyokresowe przychodów**

- 15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową:

**nie wystąpiło**

- 16) łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych:

**nie wystąpiło**

- 17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

**nie wystąpiło**

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki

## Softblue SA

przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

**nie wystąpiło**

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

**nie wystąpiło**

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku Vat

**środki na rachunku Vat – 0,00 zł**

### 2.

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług:

Lp.	Wyszczególnienie	Kraj	Zagranica
1.	Przychody ze sprzedaży wyrobów	49 050,91	0
2.	Przychody ze sprzedaży usług	1 308 047,08	0,00
3.	Przychody z działalności badawczo-rozwojowej	5 068 928,49	0,00
4.	Inne przychody operacyjnej	1 209 922,10	0,00
	SUMA	7 586 897,67	0,00

2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

**nie dotyczy**

3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

**nie wystąpiło**

4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

**nie wystąpiło**

5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

## Softblue SA

### **nie wystąpiło**

- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1	Wynik brutto (bilansowy)	3 152 979,83
2	Przychody nie stanowiące przychodu do opodatkowania	3 544 588,61
	- dotacja	1 150 094,13
	- przychód tytułem aktualizacji aktywów finansowych na 31.12.2020	2 303 120,00
	- odsetki naliczone, nieotrzymane	91 374,48
3	Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
	- odsetki otrzymane a naliczone w latach poprzednich	0,00
5	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	1 300 412,41
	- wartość zwróconych wydatków w ramach dotacji	1 150 094,13
	- amortyzacja	27 587,18
	- 25% wydatków poniesionych z tyt. używania samochodu	45 490,68
	- wynagrodzenia i inne świadczenia, które zostaną uregulowane w 2021	16 964,06
	- pozostałe koszty	60 276,36
6	Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania	0,00
7	Wynik podatkowy	908 803,63
8	Odliczenia straty i darowizny	344 923,00
9	Ulga B+R	563 880,63
9	Podstawa opodatkowania	0,00
10	Podatek dochodowy od osób prawnych 19%	0,00
11	Zysk (strata) netto bilansowe	3 152 979,83

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

### **nie wystąpiło**

- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

### **nie wystąpiło**

- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska:

**Spółka poniosła nakłady na wartości niematerialne i prawne w kwocie 349 235,23 zł. Nakłady na środki trwałe wyniosły 46 476,47 zł.**

**Nakłady inwestycyjne związane z budową Centrum B+R: 1 155 494,67zł.  
Spółka planuje w 2021 r. zwiększenie nakładów inwestycyjnych o min. 100% z powodu realizacji inwestycji rozpoczętej w 2020r.**

**Spółka nie poniosła wydatków na ochronę środowiska i nie planuje takich wydatków w roku 2021.**

## Softblue SA

10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

**nie wystąpiło**

11) Informacja o działalności badawczo-rozwojowej

Wyszczególnienie	rok 2020	rok 2019	Różnica
przychody z działalności badawczo-rozwojowej	5 068 928,49	2 892 061,30	2 176 867,19
wydatki na prowadzenie badań i prac rozwojowych	4 580 126,25	3 955 867,37	624 258,88
stan zatrudnienia na stanowiskach związanych z prowadzeniem działalności badawczo-rozwojowej	32	20,00	12

### 3.

1) dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny:

**nie dotyczy**

### 4.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Tytuł	31-12-2020	1-01-2020	Zmiana stanu
Środki pieniężne	10 714 512,12	6 803 927,06	3 910 585,06

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-821 043,16
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-31 261 349,63
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	35 992 977,85
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	3 910 585,06

### 5.

Softblue SA

- 1) 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 wystąpiło**

- 2) transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi podmiotami

**nie wystąpiło**

- 3) informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki:

**nie wystąpiło**

- 4) przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie:

**pracownicy umysłowi – 31,79 etaty**

- 5) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu:

**wynagrodzenie członków zarządu – 0,00 zł,  
wynagrodzenie członków rady nadzorczej – 0,00 zł**

- 6) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów:

**pozycja nie występuje**

## Softblue SA

- 7) informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

Lp.	Wyszczególnienie dla roku obrotowego	Wynagrodzenie netto
1.	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	7 200,00
2.	inne usługi poświadczające (badanie nieobowiązkowe)	0,00
3.	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4.	pozostałe usługi	0,00

### 6.

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny:

**nie wystąpiło**

- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki:

W roku 2020r. wirus COVID-19 rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Kierownictwo odnotowało zauważalny wpływ na sprzedaż jednostki w postaci rezygnacji z usług świadczonych przez Spółkę zarówno przez osoby fizyczne jak i prawne. Na chwilę obecną nie można przewidzieć przyszłych skutków obecnej sytuacji. Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny:

**nie wystąpiło**

- 4) informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy:

**dane porównawcze pochodzą ze sprawozdania sporządzonego za rok 2020**

### 7.

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

**nie wystąpiło**



Softblue SA

- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:

**Występują transakcje z jednostkami powiązanymi w rozumieniu ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartość transakcji z jednostką powiązaną 45 000,00 zł. Wartość udzielonych pożyczek 579 000,00 zł.  
Wartość otrzymanych pożyczek 8 000 000,00zł.**

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy:

**nie wystąpiło**

- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

**Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 56 ustawy o rachunkowości.**

- 5) informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna:

**nie dotyczy**

- 6) informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej:

**nie dotyczy**

- 7) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową:

**nie dotyczy**

**8.**

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

**nie dotyczy**

**9.**

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

**nie dotyczy**

**10.**

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności:

**brak niepewności**

**11.**

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

**nie wystąpiło**