



**Sprawozdanie Finansowe  
G-ENERGY S.A.  
za rok obrotowy 2020**

**Emitent jest notowany na rynku NewConnect**



**Warszawa, 22 marzec 2021 r.**

# Spis treści

1. Informacja wstępna.....	3
2. Identyfikacja sprawozdania finansowego.....	4
3. Skład Zarządu Spółki .....	4
4. Inwestycje Spółki.....	4
5. Oświadczenie o nieistnieniu zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności.....	4
6. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach .....	5
7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.....	6
8. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości .....	6
9. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe (instrumenty finansowe) .....	16
10. Rachunek Zysków i Strat.....	24
11. Bilans na dzień 31.12.2020 r. ....	25
12. Rachunek przepływów pieniężnych.....	29
13. Zestawienie zmian w kapitale własnym .....	31
14. Noty uzupełniające do informacji dodatkowej .....	33



## 1. Informacja wstępna

**Sprawozdanie finansowe G-Energy S.A. obejmuje rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku oraz zawiera dane porównawcze za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku.**

**G - ENERGY Spółka Akcyjna**, zwana dalej Spółką, prowadzi swoją działalność w oparciu o Kodeks Spółek Handlowych. Z dniem 1 stycznia 2017 roku Spółka zmieniła adres prowadzenia działalności na Al. Ujazdowskie 18 lokal 10, 00-478 Warszawa.

Spółka została zawiązana aktem notarialnym sporządzonym w Kancelarii Notarialnej Marcin Szczepaniak w Warszawie w dniu 18.10.2010 r. Rep. A nr 3192/2010.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Warszawie XIV Wydział KRS z dnia 11 marca 2011r. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS pod numerem 0000380413.

Spółka posiada nadany jej numer identyfikacji podatkowej NIP 774-319-31-64 oraz statystycznej w systemie REGON 142684184.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki są roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych.

Czas trwania spółki jest nieoznaczony.

Spółka przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 r. Księgi rachunkowe Spółki zostały otwarte zgodnie z art. 12 ust. 1 pkt 2 ustawy o rachunkowości w dniu pierwszego zdarzenia wywołującego skutki o charakterze majątkowym lub finansowym.



## 2. Identyfikacja sprawozdania finansowego

Spółka sporządziła sprawozdanie finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2020 roku, które zostało zatwierdzone do publikacji w dniu 22 marca 2021 roku.

Sprawozdanie finansowe obejmuje dane jednostkowe. Spółka nie posiada jednostek organizacyjnych samodzielnie sporządzających sprawozdania finansowe.

## 3. Skład Zarządu Spółki

W skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2020 roku oraz na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania wchodził:

**Grzegorz Cetera – Prezes Zarządu**

## 4. Inwestycje Spółki

Spółka nie posiada inwestycji w jednostkach zależnych.

Spółka posiadała na dzień bilansowy 23,35% udziałów w ENDOSYSTEM Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie oraz 42,5% udziałów w Zakładzie Produkcyjno- Badawczym Politerm Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, oraz 100% udziałów w spółce Infracomplex Sp. Z o.o. z siedzibą w Warszawie.

## 5. Oświadczenie o nieistnieniu zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.



## 6. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

### Profesjonalny osąd

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa.

### Niepewność szacunków

Poniżej omówiono podstawowe założenia dotyczące przyszłości i inne kluczowe źródła niepewności występujące na dzień bilansowy, z którymi związane jest istotne ryzyko znaczącej korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w następnym roku finansowym.

### Utrata wartości akcji i udziałów

Zarząd Spółki nie stwierdził istnienia przesłanek utraty wartości akcji i udziałów w spółkach powiązanych, w związku z czym nie dokonał odpisu na utratę wartości aktywów.

### Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

Spółka rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego w postaci strat podatkowych do odliczenia w następnych okresach i w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wyżej wymienioną różnicę przejściową i straty podatkowe.



## 7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego.

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest przedstawione w złotych polskich („PLN”), a wszystkie wartości, o ile nie wskazano inaczej, podane są w PLN.

## 8. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2019 roku.

***Podstawowe zasady (polityki) rachunkowości, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.***

### ***Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego***

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny. Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią.

### ***Wartości niematerialne i prawne***

Wartości niematerialne i prawne wykazywane są w wartości netto tj. cenie nabycia



poniejszonej o skumulowaną amortyzację. Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 3.500 zł amortyzuje się:

- oprogramowanie komputerowe w okresie 2 lat
- koncesje w okresie 5 lat

### **Rzeczowe Środki trwałe**

Rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia/kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Wartość początkowa środków trwałych obejmuje ich cenę nabycia powiększoną o wszystkie koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika majątku do stanu zdatnego do używania. W skład kosztu wchodzi również koszt wymiany części składowych maszyn i urządzeń w momencie poniesienia, jeśli spełnione są kryteria rozpoznania. Koszty poniesione po dacie oddania środka trwałego do używania, takie jak koszty konserwacji i napraw, obciążają zysk lub stratę w momencie ich poniesienia.

Środki trwałe w momencie ich nabycia zostają podzielone na części składowe będące pozycjami o istotnej wartości, dla których można przyporządkować odrębny okres ekonomicznej użyteczności. Częścią składową są również koszty generalnych remontów.

Amortyzacja jest naliczana metodą liniową przez szacowany okres użytkowania danego składnika aktywów.

Stawki amortyzacyjne stosowane dla środków trwałych są następujące:

Typ	Stawki amortyzacyjne
Budynki i budowle	1,5%-20%
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	7%-30%
Środki transportu	7%-20%
Inne środki trwałe	10%-25%

Wartość końcową, okres użytkowania oraz metodę amortyzacji składników aktywów weryfikuje się corocznie. Dana pozycja rzeczowych aktywów trwałych może





zostać usunięta z bilansu po dokonaniu jej zbycia lub w przypadku, gdy nie są spodziewane żadne ekonomiczne korzyści wynikające z dalszego użytkowania takiego składnika aktywów. Wszelkie zyski lub straty wynikające z usunięcia danego składnika aktywów z bilansu (obliczone jako różnica pomiędzy ewentualnymi wpływami ze sprzedaży netto a wartością bilansową danej pozycji) są ujmowane w zysku lub stracie okresu, w którym dokonano takiego usunięcia.

Inwestycje rozpoczęte dotyczą środków trwałych będących w toku budowy lub montażu i są wykazywane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie podlegają amortyzacji do czasu zakończenia budowy i przekazania środka trwałego do używania.

### ***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.

### ***Wartości niematerialne***

Wartości niematerialne nabyte w oddzielnej transakcji lub wytworzone (jeżeli spełniają kryteria rozpoznania dla kosztów prac rozwojowych) wycenia się przy początkowym ujęciu odpowiednio w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Cena nabycia wartości niematerialnych nabytych w transakcji połączenia jednostek jest równa ich wartości godziwej na dzień połączenia. Po ujęciu początkowym, wartości niematerialne są wykazywane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonym o umorzenie i odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości. Nakłady poniesione na wartości niematerialne wytworzone we własnym zakresie, z wyjątkiem aktywowanych nakładów poniesionych na prace rozwojowe, nie są aktywowane i są ujmowane w kosztach okresu, w którym zostały poniesione.

Spółka ustala, czy okres użytkowania wartości niematerialnych jest określony czy nieokreślony. Wartości niematerialne o określonym okresie użytkowania są amortyzowane przez okres użytkowania oraz poddawane testom na utratę wartości





każdorzazowo, gdy istnieją przesłanki wskazujące na utratę ich wartości. Okres i metoda amortyzacji wartości niematerialnych o ograniczonym okresie użytkowania są weryfikowane przynajmniej na koniec każdego roku obrotowego. Zmiany w oczekiwanym okresie użytkowania lub oczekiwanym sposobie konsumowania korzyści ekonomicznych pochodzących z danego składnika aktywów są ujmowane poprzez zmianę odpowiednio okresu lub metody amortyzacji, i traktowane jak zmiany wartości szacunkowych.

Wartości niematerialne o nieokreślonym okresie użytkowania oraz te, które nie są użytkowane, są corocznie poddawane testowi na utratę wartości, w odniesieniu do poszczególnych aktywów lub na poziomie ośrodka wypracowującego środki pieniężne.

Okresy użytkowania są poddawane corocznej weryfikacji, a w razie potrzeby, korygowane. Zyski lub straty wynikające z usunięcia wartości niematerialnych z bilansu są wyceniane według różnicy pomiędzy wpływami ze sprzedaży netto a wartością bilansową danego składnika aktywów i są ujmowane w zysku lub stracie w momencie ich usunięcia z bilansu.

## **Leasing**

Umowy leasingu finansowego, które przenoszą na Spółkę zasadniczo całe ryzyko i korzyści wynikające z posiadania przedmiotu leasingu, są ujmowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień rozpoczęcia leasingu według niższej z następujących dwóch wartości: wartości godziwej środka trwałego stanowiącego przedmiot leasingu lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu, w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe są ujmowane w zysku lub stracie, chyba że spełnione są wymogi kapitalizacji. Środki trwałe użytkowane na mocy umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: szacowany okres użytkowania środka trwałego lub okres leasingu.

Umowy leasingowe, zgodnie, z którymi leasingodawca zachowuje zasadniczo całe ryzyko i wszystkie pożytki wynikające z posiadania przedmiotu leasingu, zaliczane są do



umów leasingu operacyjnego. Opłaty leasingowe z tytułu leasingu operacyjnego oraz późniejsze raty leasingowe ujmowane są jako koszty operacyjne w zysku lub stracie metodą liniową przez okres trwania leasingu.

Warunkowe opłaty leasingowe są ujmowane jako koszt w okresie, w którym stają się należne.

Spółka w księgach ujmuje leasingi finansowe (bilansowo).

W roku zakończonym 31 grudnia 2020 Spółka była stroną następujących umów leasingowych:

LP.	LEASINGODAWCA	PRZEDMIOT LEASINGU	DATA UMOWY	DATA ZAKOŃCZENIA	WARTOŚĆ UMOWY (NETTO)	ZOBOWIĄZANIE Z TYTUŁU LEASINGU NA DZIEŃ 31.12.2020 R.
1	PKO LEASING	SAMOCHÓD OSOBOWY TOYOTA COROLLA	12.10.2017	30.09.2022	47 967,48 zł	18 161,83 zł
2	PKO LEASING	SAMOCHÓD OSOBOWY FORD MONDEO HATCHBACK	19.02.2018	14.01.2023	76 178,86 zł	36 019,18 zł
3	PKO LEASING	SAMOCHÓD CIĘŻAROWY FORD TRANSIT	25.05.2018	25.05.2023	86 342,03 zł	38 981,01 zł
4	PKO LEASING	EPIGRAF PROFIL KOORDYNATOR 8.0	15.05.2018	15.05.2021	20 160,00 zł	3 688,22 zł
5	PKO LEASING	NIETYPOWE URZĄDZENIE PRZECISKOWE	23.05.2018	23.05.2021	25 190,00 zł	3 591,71 zł
6		NIETYPOWA MASZYNA PRZECISKOWA MAX K75S			16 972,00 zł	2 442,50 zł
7	BMW	SAMOCHÓD OSOBOWY	28.05.2018	28.04.2021	100 000,00 zł	46 542,34 zł
8	PKO LEASING	PRZYCZEPA	01.08.2018	01.08.2021	6 666,67 zł	2 832,18 zł
9	PKO LEASING	PRZYCZEPA SPECJALNA	27.07.2018	27.07.2022	48 113,00 zł	22 529,23 zł
10	PKO LEASING	AUTOMATYCZNA ZGRZEWARKA ELEKTROOPOROWA	27.07.2018	27.06.2021	11 200,00 zł	3 234,96 zł
11	PKO LEASING	SPRĘŻARKA PRZEWOŻNA	01.10.2018	30.09.2021	27 500,00 zł	10 852,49 zł
12	PKO LEASING	MASZYNA PRZECISKOWA	01.10.2018	31.08.2021	16 972,00 zł	4 046,69 zł



13	PKO LEASING	KOPARKA NEUSON	04.12.2018	04.11.2023	102 192,10 zł	58 543,11 zł
14	VOLKSWAGEN LEASING	VOLKSAWGEN SHARAN 15- VAN	19.11.2018	19.10.2022	112 166,98 zł	54 322,39 zł
15	BMW	SAMOCHÓD OSOBOWY	21.11.2018	21.10.2023	191 056,91 zł	130 016,97 zł
16	PKO LEASING	AUTOMATYCZNA ZGRZEWARKA ELEKTROOPOROWA	06.12.2018	06.11.2021	5 822,00 zł	2 376,16 zł
17		AUTOMATYCZNA ZGRZEWARKA ELEKTROOPOROWA			26 528,50 zł	0,00 zł
18		AUTOMATYCZNA ZGRZEWARKA ELEKTROOPOROWA			5 822,00 zł	2 376,17 zł
19		AUTOMATYCZNA ZGRZEWARKA ELEKTROOPOROWA			26 528,50 zł	10 824,74 zł
20	ING LEASE	KOPARKA NEUSON ET18D	18.02.2019	15.02.2024	101 661,00 zł	61 226,76 zł
21	ING LEASE	SAMOCHÓD DOSTAWCZY - FORD TRANSIT	01.03.2019	15.02.2024	99 918,70 zł	67 043,17 zł
22	ING LEASE	SAMOCHÓD OSOBOWY - FORD MONDEO	01.03.2019	15.02.2024	82 032,53 zł	55 042,01 zł
23	ING LEASE	SAMOCHÓD DOSTAWCZY - FORD TRANSIT	01.03.2019	15.02.2024	99 918,70 zł	67 043,17 zł
24	ING LEASE	SAMOCHÓD - FORD FOCUS	15.03.2019	15.03.2022	38 211,38 zł	19 066,97 zł
25	ING LEASE	URZĄDZENIE PRZECISKOWE TERMA	12.04.2019	12.04.2022	27 380,00 zł	14 165,94 zł
26	ING LEASE	PRZYCZEPA SAMOCHODOWA CHICAGO	12.04.2019	12.04.2023	48 000,00 zł	29 639,79 zł
27	ING LEASE	URZĄDZENIE PRZECISKOWE TERMA	12.04.2019	12.04.2022	38 090,00 zł	19 706,94 zł
28	ING LEASE	PRZYCZEPA SAMOCHODOWA BENALU BLYSS	14.06.2019	14.06.2022	10 162,60 zł	5 910,07 zł
29	ING LEASE	KOPARKA NEUSON	18.07.2019	18.07.2022	103 116,00 zł	52 088,93 zł
30	RCI LEASING	SAMOCHÓD OSOBOWY DACIA DUSTER	14.08.2019	14.08.2024	42 000,00 zł	32 662,30 zł
31	RCI LEASING	SAMOCHÓD CIĘŻAROWY DACIA DUSTER	28.08.2019	28.08.2024	40 400,00 zł	28 177,62 zł
32	RCI LEASING	SAMOCHÓD OSOBOWY DACIA DUSTER	28.08.2019	28.08.2024	42 000,00 zł	32 662,30 zł



33	ING LEASING	SAMOCHÓD OSOBOWY RENAULT TALISMAN	27.08.2019	27.08.2024	76 942,68 zł	54 394,02 zł
34	ING LEASING	MINIKOPARKA WACKER NEUSON	08.10.2019	08.10.2024	105 993,60 zł	76 219,19 zł
35					105 993,60 zł	76 219,19 zł
36	ING LEASING	SAMOCHÓD DOSTAWCZY - FORD TRANSIT	08.10.2019	08.10.2024	90 900,00 zł	73 334,21 zł
37	ING LEASING	SAMOCHÓD DOSTAWCZY - FORD TRANSIT	08.10.2019	08.10.2024	84 900,00 zł	68 493,74 zł
38	ING LEASING	MASZYNA PRZECISKOWA TERMA MAX K75S	02.10.2019	02.10.2022	17 350,00 zł	10 610,62 zł
39		MASZYNA PRZECISKOWA K130S			27 790,00 zł	16 995,31 zł
40	ING LEASING	PRZYCZEPA PLANDEKA/BURTOWA BORO	04.10.2019	04.10.2022	8 800,00 zł	5 208,30 zł
41		PRZYCZEPA PLANDEKA/BURTOWA WIOLA B2635			9 900,00 zł	5 696,98 zł
42		PRZYCZEPA PLANDEKA/BURTOWA B3032HTP			10 300,00 zł	6 096,00 zł
43		PRZYCZEPA PLANDEKA/BURTOWA WIOLA B2630			9 200,00 zł	5 294,14 zł
44	ING LEASING	SPRĘŻARKA ŚRUBOWA CHICAGO PNEUMATIC	08.10.2019	08.10.2024	48 000,00 zł	35 198,26 zł
45		SPRĘŻARKA ŚRUBOWA CHICAGO PNEUMATIC			48 000,00 zł	35 198,26 zł
46	ING LEASING	MASZYNA PRZECISKOWA TERMA MAX K75S	22.10.2019	22.10.2022	17 800,00 zł	10 944,82 zł
47		MASZYNA PRZECISKOWA TERMA MAX K130S			25 000,00 zł	15 159,13 zł
48	ING LEASING	KOPARKA WACKER NEUSON	04.12.2019	04.12.2024	103 339,20 zł	77 241,27 zł
49	RCI LEASING	SAMOCHÓD OSOBOWY DACIA DUSTER	31.03.2020	31.03.2025	42 845,53 zł	37 355,95 zł
50	RCI LEASING	SAMOCHÓD OSOBOWY DACIA DUSTER	31.03.2020	31.03.2025	42 845,53 zł	37 355,95 zł
51	RCI LEASING	SAMOCHÓD OSOBOWY DACIA DUSTER	31.03.2020	31.03.2025	42 845,53 zł	37 355,95 zł
52	RCI LEASING	SAMOCHÓD OSOBOWY DACIA DUSTER	31.03.2020	31.03.2025	42 845,53 zł	37 355,95 zł



53	ING LEASING	ZESTAW URZĄDZEŃ ZALCO	04.03.2020	04.03.2025	33 457,70 zł	25 941,94 zł
54	ING LEASING	MASZYNA/URZĄDZENIE TIG PI350	04.03.2020	04.03.2025	99 900,00 zł	78 735,67 zł
55	ING LEASING	KOPARKA NEUSON ET18D	01.06.2020	31.05.2025	108 000,00 zł	89 663,41 zł
56		KOPARKA NEUSON ET18D			108 000,00 zł	89 663,41 zł
57		UBIJAK BS50-4AS			6 990,00 zł	5 803,20 zł
58		ZAGĘSZCZARKA VP 2050A			6 547,50 zł	5 435,81 zł
59	ING LEASING	PRZYCZEPY / CHICAGO PNEUMATIC	12.06.2020	11.06.2025	51 000,00 zł	43 767,73 zł
60		PRZYCZEPY / CHICAGO PNEUMATIC			51 000,00 zł	43 767,73 zł
61	ING LEASING	MASZYNA PRZECISKOWA MAX K130S	15.06.2020	14.06.2025	27 780,00 zł	23 451,72 zł
62		MASZYNA PRZECISKOWA MAX K130S	15.06.2020	14.06.2025	27 780,00 zł	23 451,72 zł
63		MASZYNA PRZECISKOWA MAX K75S	15.06.2020	14.06.2025	15 640,00 zł	13 203,18 zł
64		MASZYNA PRZECISKOWA MAX K75S	15.06.2020	14.06.2025	15 640,00 zł	13 203,18 zł
65	ING LEASING	WOZIDŁO WACKER NEUSON	10.06.2020	09.06.2025	60 900,00 zł	50 560,23 zł
66	ING LEASING	PRZYCZEPA WIOLA	05.06.2020	04.06.2025	9 430,90 zł	7 697,24 zł
67		PRZYCZEPA WIOLA	05.06.2020	04.06.2025	9 430,90 zł	7 697,24 zł
68	ING LEASING	SKOCZEK	15.06.2020	14.06.2025	7 300,00 zł	6 060,44 zł
69		ZAGĘSZCZARKA + PODKŁADKA DO KOSTKI			5 665,00 zł	4 703,07 zł
70	ING LEASING	AGREGAT FOGO FH 6001R	15.06.2020	25.07.2025	3 250,00 zł	
		AGREGAT FOGO FH 6001R			3 250,00 zł	
		AGREGAT FOGO FH 6001R + ZESTAW TRANSPORTOWY DO AGREGATU			8 155,00 zł	6 770,47 zł



74		AGREGAT			3 200,00 zł	
75	ING LEASING	AGREGAT	04.09.2020	04.09.2025	3 200,00 zł	
76		AGREGAT			3 200,00 zł	
77	EFL	LICENCJA EPLAN	27.07.2020	27.07.2023	44 179,00 zł	32 585,45 zł
78	ING LEASING	DACIA DUSTER	25.08.2020	25.08.2025	44 471,54 zł	44 882,63 zł
79	ING LEASING	SKOCZEK	04.09.2020	04.09.2025	7 300,00 zł	6 272,88 zł
80		ZAGĘSZCZARKA + PODKŁADKA DO KOSTKI			5 500,00 zł	4 726,12 zł
81	ING LEASING	ZGRZEWARKA	30.07.2020	30.07.2025	20 500,00 zł	17 879,48 zł
82		ZGRZEWARKA + WKŁAD REDUKCYJNY			25 630,00 zł	22 353,32 zł
83		ZGRZEWARKA + WKŁAD REDUKCYJNY			25 630,00 zł	22 353,32 zł
84		ZGRZEWARKA + WKŁAD REDUKCYJNY			25 630,00 zł	22 353,32 zł
85	ING LEASING	UBIJAK 11259011	03.09.2020	02.09.2025	6 190,00 zł	5 698,94 zł
86		ZAGĘSZCZARKA 11258830 + DYWAN ŚLIZGOWY			6 050,00 zł	5 570,02 zł
87	ING LEASING	KOPARKA	03.09.2020	02.09.2025	106 800,00 zł	98 327,12 zł
88	ING LEASING	KOPARKA WACKER NEUSON	09.11.2020	08.11.2025	110 000,00 zł	102 888,45 zł
89	ING LEASING	DACIA DUSTER	22.10.2020	22.09.2025	44 715,45 zł	47 718,66 zł
90	ING LEASING	PRZYCZEPA WIOLA	27.10.2020	27.10.2025	9 591,06 zł	8 502,22 zł
91		PRZYCZEPA WIOLA			9 591,06 zł	9 591,06 zł
92	ING LEASING	SPRĘŻARKA POWIETRZA ATLAS COPCO	17.12.2020	17.12.2025	51 500,00 zł	51 500,00 zł
93	ING LEASING	PRZYCZEPA ATLAS COPCO	17.12.2020	17.12.2025	53 600,00 zł	53 600,00 zł



## **Udziały i akcje w jednostkach zależnych, stowarzyszonych i wspólnych przedsiębiorstwach**

Udziały i akcje w jednostkach zależnych, stowarzyszonych i wspólnych przedsiębiorstwach wykazywane są według ceny nabycia po uwzględnieniu odpisów z tytułu utraty wartości.

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją jakiegokolwiek przesłanki wskazujące na to, że mogła nastąpić utrata wartości udziałów i akcji w jednostkach zależnych stowarzyszonych i wspólnych przedsiębiorstwach. W razie stwierdzenia, że przesłanki takie zachodzą, Spółka dokonuje oszacowania wartości odzyskiwanej udziałów i akcji w jednostkach zależnych stowarzyszonych i wspólnych przedsiębiorstwach.

Wartość odzyskiwalna udziałów i akcji w jednostkach zależnych stowarzyszonych i wspólnych przedsiębiorstwach odpowiada wartości godziwej pomniejszonej o koszty doprowadzenia do sprzedaży tego składnika aktywów lub jego wartości użytkowej, zależnie od tego, która z nich jest wyższa.

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy występują przesłanki wskazujące na to, że odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości, który był ujęty w okresach poprzednich w odniesieniu do udziałów i akcji w jednostkach zależnych stowarzyszonych i wspólnych przedsiębiorstwach jest zbędny, lub czy powinien zostać zmniejszony. Jeżeli takie przesłanki występują, Spółka szacuje wartość odzyskiwalną udziałów i akcji. Poprzednio ujęty odpis aktualizujący z tytułu utraty wartości ulega odwróceniu wtedy i tylko wtedy, gdy od momentu ujęcia ostatniego odpisu aktualizującego nastąpiła zmiana wartości szacunkowych stosowanych do ustalenia wartości odzyskiwalnej udziałów i akcji. W takim przypadku, podwyższa się wartość bilansową udziałów i akcji do wysokości ich wartości odzyskiwalnej.





## Stany i rozchody składników majątku obrotowego

Przy ewidencji ilościowo - wartościowej:

- towary w magazynie wycenia się według cen zakupu; rozchodu dokonuje się stosując metodę FIFO - „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”;
- materiały w magazynie wycenia się według cen zakupu; rozchodu dokonuje się stosując metodę FIFO - „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”;
- materiały zakupione do natychmiastowego zużycia, z pominięciem ewidencji magazynowej, odpisywane są w 100% w koszty;
- inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości rynkowych; skutki wynikające z tej wyceny zalicza się odpowiednio w ciężar przychodów lub kosztów finansowych; rozchodu dokonuje się stosując metodę FIFO - „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”;

## 9. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe (instrumenty finansowe)

### Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z dnia 22 grudnia 2001, z późn. zmianami).

Instrumentem finansowym jest każda umowa, która powoduje powstanie aktywa finansowego u jednej strony i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej strony.

Aktywa finansowe Spółka klasyfikuje do następujących kategorii:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,



- o aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzielone są na:

- o zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- o pozostałe zobowiązania finansowe.

Podstawę dokonania klasyfikacji stanowi cel nabycia aktywów finansowych oraz ich charakter. Spółka określa klasyfikacje swoich aktywów finansowych przy ich początkowym ujęciu, a następnie poddaje ją weryfikacji na każdy dzień sprawozdawczy.

## Aktywa finansowe

Aktywa finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w cenie nabycia tj. w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych. Początkowa wycena powiększana jest o koszty transakcji. Koszty transakcyjne ewentualnego zbycia składnika aktywów nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie aktywów finansowych chyba że byłyby istotne. Składnik aktywów finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której ten składnik aktywów finansowych wynika. Aktywa finansowe nabyte na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg na dzień ich nabycia.

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją przesłanki wskazujące na utratę wartości składnika aktywów finansowych.

## Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Składnik aktywów finansowych zalicza się do kategorii przeznaczonych do obrotu jeżeli został nabyty w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, lub jeżeli stanowi część portfela, który generuje krótkoterminowe zyski lub też jest instrumentem pochodnym o dodatniej wartości godziwej. W Spółce do tej kategorii należą przede wszystkim instrumenty pochodne (Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń)

Wbudowane instrumenty pochodne są oddzielane od umów i traktowane jak



instrumenty pochodne, jeżeli wszystkie z następujących warunków są spełnione:

- o charakter ekonomiczny i ryzyko wbudowanego instrumentu nie są ściśle związane z ekonomicznym charakterem i ryzykiem umowy, w którą dany instrument jest wbudowany,
- o samodzielny instrument z identycznymi warunkami realizacji jak instrument wbudowany spełniałby definicję instrumentu pochodnego,
- o instrument hybrydowy (złożony) nie jest wykazywany w wartości godziwej, a zmiany jego wartości godziwej nie są odnoszone w zysk/stratę netto (tj. instrument pochodny, który jest wbudowany w składnik aktywów finansowych lub zobowiązanie finansowe wyceniane według wartości godziwej przez wynik finansowy, nie jest wydzielony).

Wbudowane instrumenty pochodne są wykazywane w analogiczny sposób jak samodzielne instrumenty pochodne.

Aktywa zaliczone do kategorii przeznaczonych do obrotu wyceniane są na każdy dzień bilansowy w wartości godziwej a wszelkie zyski lub straty odnoszone są w przychody lub koszty finansowe.

### Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się – niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty) – aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi. Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę w celu nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie



publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji – także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Do tej kategorii Spółka zalicza głównie depozyty bankowe jak również udzielone pożyczki i nabyte, nienotowane instrumenty dłużne.

### **Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności**

Aktywa finansowe utrzymywane do upływu terminu wymagalności są to niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w zamortyzowanym koszcie z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej.

### **Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży są to instrumenty finansowe niezaliczone do żadnej z pozostałych kategorii.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży zalicza się do aktywów trwałych, o ile nie istnieje zamiar zbycia inwestycji w ciągu 1 roku od dnia bilansowego lub do aktywów obrotowych – w przeciwnym wypadku. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w wartości godziwej a zyski i straty (za wyjątkiem strat z tytułu utraty wartości) ujmowane są w kapitale z aktualizacji wyceny. W przypadku oprocentowanych instrumentów dłużnych zaliczonych do tej kategorii część odsetkowa ustalona przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej jest odnoszona bezpośrednio do rachunku zysków i strat.



## Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub otrzymanych innych składnik w majątkowych. W początkowej wycenie uwzględniane są koszty transakcji. Składnik zobowiązań finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której to zobowiązanie finansowe wynika.

## Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są to zobowiązania, które stanowią pochodne instrumenty finansowe (Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń) lub zobowiązania do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych z instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Zobowiązania zaliczone do zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w wartości godziwej a wszelkie zyski lub straty odnoszone są w przychody lub koszty finansowe. Wyceny instrumentów pochodnych w wartości godziwej dokonuje się na dzień bilansowy w oparciu o wyceny przeprowadzone przez banki realizujące transakcje. Wartość godziwą instrumentów dłużnych stanowią przyszłe przepływy pieniężne zdyskontowane bieżącą rynkową stopą procentową właściwą dla podobnych instrumentów.

## Należności krótkoterminowe

Wykazywane są w wartości nominalnej bez uwzględniania odsetek za zwłokę w zapłacie. Na dzień bilansowy należności w walucie obcej przelicza się według średniego kursu NBP ogłoszonego w tabeli kursów obowiązującej na dzień bilansowy.

## Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Ujmuje się na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach



obcych wycenia się według średniego kursu NBP obowiązującego dla danej waluty na dzień bilansowy. Środki pieniężne i lokaty krótkoterminowe wykazane w bilansie obejmują środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe o pierwotnym okresie zapadalności nieprzekraczającym trzech miesięcy.

Saldo środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wykazane w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych składa się z określonych powyżej środków pieniężnych i ich ekwiwalentów.

### **Rozliczenia międzyokresowe**

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

### **Kapitały**

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy spółki. Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Do kapitałów własnych zalicza się również wynik finansowy za rok obrotowy wynikający z rachunku zysków i strat oraz niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych, a także kapitał zapasowy oraz rezerwowy.

### **Rezerwy**

Rezerwy tworzone są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowo oczekiwany) wynikający ze zdarzeń przeszłych, i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu korzyści ekonomicznych oraz można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania. Jeżeli Spółka spodziewa się, że koszty objęte rezerwą zostaną zwrócone, na przykład na mocy umowy ubezpieczenia, wówczas zwrot ten jest ujmowany jako odrębny składnik aktywów, ale tylko wtedy, gdy jest rzeczą praktycznie pewną, że zwrot ten rzeczywiście nastąpi. Koszty dotyczące danej rezerwy są wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów po





pomniejszeniu o wszelkie zwroty.

W przypadku, gdy wpływ wartości pieniądza w czasie jest istotny, wielkość rezerwy jest ustalana poprzez zdyskontowanie prognozowanych przyszłych przepływów pieniężnych do wartości bieżącej, przy zastosowaniu stopy dyskontowej brutto odzwierciedlającej aktualne oceny rynkowe wartości pieniądza w czasie oraz ewentualnego ryzyka związanego z danym zobowiązaniem. Jeżeli zastosowana została metoda polegająca na dyskontowaniu, zwiększenie rezerwy w związku z upływem czasu jest ujmowane jako koszty finansowe.

### **Zobowiązania krótkoterminowe**

Zobowiązania krótkoterminowe o okresie spłaty krótszym niż rok są wykazywane w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty, to jest powiększonej o należne odsetki. Na dzień bilansowy zobowiązania w walucie obcej przeliczono według średniego kursu NBP ogłoszonego w tabeli kursów obowiązującego na dzień bilansowy.

### **Uznawanie przychodów**

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

### **Sprzedaż towarów i produktów**

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

### **Świadczenie usług**

Przychody ze świadczenia usług o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług, przychody ze świadczenia usług są





rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

### **Odsetki**

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

### **Dywidendy**

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez właściwy organ spółki uchwały o podziale zysku, chyba, że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

### **Podatek dochodowy**

Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych i zmianę stanu rezerw lub aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Bieżące zobowiązania podatkowe ustalone są na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych i ustalonego dochodu do opodatkowania.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są tworzone z tytułu ujemnych różnic przejściowych oraz strat podatkowych do odliczenia w następnych okresach i w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wyżej wymienione różnice przejściowe i straty podatkowe.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i podlega odpisowi w przypadku kiedy zachodzi wątpliwość wykorzystania przez Spółkę korzyści ekonomicznych związanych z wykorzystaniem aktywów podatkowych.



## 10. Rachunek Zysków i Strat

[wariant kalkulacyjny] za okres 1.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Narastająco za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Narastająco za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>12 708 537,68</b>	<b>12 728 393,22</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 708 537,68	12 728 393,22
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>8 692 934,08</b>	<b>11 354 487,40</b>
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 692 934,08	11 354 487,40
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>4 015 603,60</b>	<b>1 373 905,82</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>898 142,67</b>	<b>1 129 822,97</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>3 117 460,93</b>	<b>244 082,85</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>78 225,65</b>	<b>339 291,80</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	78 225,65	339 291,80
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>23 579,28</b>	<b>84 008,88</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	35 000,00
III. Inne koszty operacyjne	23 579,28	49 008,88
<b>I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>3 172 107,30</b>	<b>499 365,77</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>72 494,05</b>	<b>461 778,49</b>
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:	612,40	11 721,07
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00



III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	280 157,76
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	71 881,65	169 086,71
V. Inne	0,00	812,95
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>860 202,85</b>	<b>433 482,11</b>
I. Odsetki, w tym:	113 442,93	260 832,19
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	596 895,68	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	125 875,76	157 681,78
IV. Inne	23 988,48	14 968,14
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>2 384 398,50</b>	<b>527 662,15</b>
<b>M. Podatek dochodowy</b>	<b>581 870,08</b>	<b>66 087,98</b>
<b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O. Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>1 802 528,42</b>	<b>461 574,17</b>

## 11. Bilans na dzień 31.12.2020 r.

AKTYWA		Narastająco za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Narastająco za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>10 043 469,39</b>	<b>10 598 786,04</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>344 046,37</b>	<b>227 505,90</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	311 911,28	182 844,68
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	32 135,09	44 661,22
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>6 695 136,07</b>	<b>7 313 707,34</b>
1.	Środki trwałe	6 520 417,37	7 304 096,04
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 013 000,00	1 006 700,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 107 325,04	3 027 650,08
c)	urządzenia techniczne i maszyny	965 196,72	1 677 550,21
d)	środki transportu	1 421 939,51	1 523 433,32
e)	inne środki trwałe	12 956,10	68 762,43
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	174 718,70	9 611,30
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 966 500,00</b>	<b>2 930 560,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 966 500,00	2 930 560,00
a)	w jednostkach powiązanych	2 966 500,00	1 000,00
-	udziały lub akcje	2 966 500,00	1 000,00
-	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	2 845 500,00
-	udziały lub akcje	0,00	2 845 500,00
-	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	84 060,00
-	udziały lub akcje	0,00	84 060,00
-	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
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>37 786,95</b>	<b>127 012,80</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 090,82	120 508,84
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	20 696,13	6 503,96
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>11 142 507,25</b>	<b>13 166 098,80</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>336 079,71</b>	<b>241 108,00</b>
1.	Materiały	336 079,71	241 108,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 965 455,55</b>	<b>2 896 419,86</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	61 174,93	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 520,00	0,00
-	do 12 miesięcy	16 520,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	44 654,93	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	118 725,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	118 725,00
-	do 12 miesięcy	0,00	118 725,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	3 904 280,62	2 777 694,86
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 942 004,12	1 012 660,55
-	do 12 miesięcy	1 942 004,12	1 012 660,55



-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	85 765,05	145 191,24
c)	inne	1 876 511,45	1 619 843,07
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>773 962,43</b>	<b>449 114,76</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	773 962,43	449 114,76
a)	w jednostkach powiązanych	10 951,45	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	10 951,45	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	337 397,81	268 844,31
-	udziały lub akcje	237 397,81	168 844,31
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	100 000,00	100 000,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	425 613,17	180 270,45
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	365 099,71	158 778,09
-	inne środki pieniężne	60 513,46	21 492,36
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 067 009,56</b>	<b>9 579 456,18</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>21 185 976,64</b>	<b>23 764 884,84</b>

<b>PASYWA</b>		<b>Narastająco za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019</b>	<b>Narastająco za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>12 424 254,10</b>	<b>12 791 134,38</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>9 700 000,00</b>	<b>9 700 000,00</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>2 636 869,06</b>	<b>2 636 869,06</b>
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>1 087 546,45</b>	<b>2 890 074,87</b>
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-2 802 689,83</b>	<b>-2 897 383,72</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 802 528,42</b>	<b>461 574,17</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 761 722,54</b>	<b>10 973 750,46</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 425 809,92</b>	<b>2 853 727,71</b>
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	1 425 809,92	2 853 727,71
a)	kredyty i pożyczki	0,00	996 959,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	1 425 809,92	1 856 768,71
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 318 753,38</b>	<b>8 100 966,46</b>
<b>1.</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>587 466,06</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 630,00	0,00
-	do 12 miesięcy	1 630,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	585 836,06	0,00
<b>2.</b>	<b>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>106 315,17</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	106 315,17
-	do 12 miesięcy	0,00	106 315,17
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>6 731 287,32</b>	<b>7 994 651,29</b>
a)	kredyty i pożyczki	584 078,20	1 520 182,90
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	496 543,71	2 163 748,12
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 192 728,58	1 771 429,92
-	do 12 miesięcy	3 192 728,58	1 771 429,92
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	233 680,00	233 860,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 932 439,90	1 771 850,71
h)	z tytułu wynagrodzeń	178 256,98	253 634,34
i)	inne	113 559,95	279 945,30
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>17 159,24</b>	<b>19 056,29</b>





1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00
3.	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 159,24	19 056,29
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	17 159,24	19 056,29
<b>Pasywa razem</b>		<b>21 185 976,64</b>	<b>23 764 884,84</b>

## 12. Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Narastająco za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Narastająco za okres od 01.01.2020 od 31.12.2020
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 802 528,42</b>	<b>461 574,17</b>
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-1 529 779,93</b>	<b>-1 963 915,52</b>
1	Amortyzacja	591 108,07	930 020,67
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	3 830,12
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	136 819,01	259 436,19
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	650 889,79	-291 562,70
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	
6	Zmiana stanu zapasów	-215 169,79	94 971,71
7	Zmiana stanu należności	-1 797 452,79	1 069 035,69
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 907 283,89	-433 779,38
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 489 170,81	-3 599 775,42
10	Inne korekty	5 500 480,48	3 907,60
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>272 748,49</b>	<b>-1 502 341,35</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>1 796 865,60</b>	<b>1 671 972,98</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	1 796 865,60	1 671 972,98
	a) zbycie aktywów finansowych,		0,00
	b) w pozostałych jednostkach	1 796 865,60	1 671 972,98





	- zbycie aktywów finansowych	1 796 865,60	1 661 021,53
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	10 951,45
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>2 443 706,13</b>	<b>1 361 122,23</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	179 912,18	173 103,49
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	2 263 793,95	1 188 018,74
	a) w jednostkach powiązanych	1 047 700,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	1 216 093,95	1 188 018,74
	- nabycie aktywów finansowych	1 216 093,95	1 188 018,74
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-646 840,53</b>	<b>310 850,75</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>754 078,20</b>	<b>1 933 063,70</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	584 078,20	1 933 063,70
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	170 000,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>990 929,58</b>	<b>986 915,82</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	146 675,00	93 000,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	690 587,02	740 758,56
8	Odsetki	125 431,41	153 157,26



9	Inne wydatki finansowe	28 236,15	0,00
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-236 851,38</b>	<b>946 147,88</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-610 943,42</b>	<b>-245 342,72</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-610 943,42</b>	<b>-245 342,72</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 036 556,59</b>	<b>425 613,17</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>425 613,17</b>	<b>180 270,45</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	48 591,37	21 492,36

### 13. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Lp	Wyszczególnienie	Narastająco za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019	Narastająco za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020
<b>I.</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (B0)</b>	<b>5 059 492,43</b>	<b>12 424 254,10</b>
	Zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, korekty błędów podstawowych	-	-
<b>I.a</b>	<b>Kapitał własny na początek okresu (B0), po korektach</b>	<b>5 059 492,43</b>	<b>12 424 254,10</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>4 699 563,20</b>	<b>9 700 000,00</b>
<b>1.1</b>	<b>Zmiany kapitału podstawowego</b>	<b>5 000 436,80</b>	<b>-</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	5 000 436,80	-
	- rejestracja emisji akcji	-	-
	- wydania udziałów	5 000 436,80	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- obniżenie kapitału podstawowego	-	-
<b>1.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>9 700 000,00</b>	<b>9 700 000,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 173 813,38</b>	<b>2 636 869,06</b>
<b>2.1</b>	<b>Zmiany kapitału zapasowego</b>	<b>463 055,68</b>	<b>-</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	463 055,68	-
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	463 055,68	-
	- podział wyniku za 2018 rok	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-

	- pokrycia kosztów emicji akcji	-	
<b>2.2</b>	<b>Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>2 636 869,06</b>	<b>2 636 869,06</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a)	zwiększenie	-	-
b)	zmniejszenie	-	-
<b>3.2</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>206 326,63</b>	<b>1 087 546,45</b>
<b>4.1</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych</b>	<b>881 219,82</b>	<b>1 802 528,42</b>
a)	zwiększenie	<b>881 219,82</b>	<b>1 802 528,42</b>
	- podwyższenie kapitału zakładowego - w trakcie rejestracji w KRS	-	-
	- przeksięgowanie wyniku finansowego z roku poprzedniego	881 219,82	1 802 528,42
	- przekazanie części kapitału podstawowego na kapitał rezerwowy	-	-
d)	zmniejszenie	-	-
	- przekazanie środków na kapitał zapasowy	-	-
<b>4.2</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>1 087 546,45</b>	<b>2 890 074,87</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(2 901 430,60)</b>	<b>(2 802 689,83)</b>
<b>5.1</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>5.2</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a)	zwiększenie z tytułu	<b>881 219,82</b>	<b>1 802 528,42</b>
	-podział zysku z lat ubiegłych	<b>881 219,82</b>	<b>1 802 528,42</b>
	-korekty błędów	-	-
b)	zmniejszenie z tytułu	<b>(881 219,82)</b>	<b>1 802 528,42</b>
	-wypłaty dywidendy		
	-przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego, rezerwowego	<b>(881 219,82)</b>	<b>1 802 528,42</b>
	-pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe		
	-korekty błędów		-
<b>5.3</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5.4</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(2 901 430,60)</b>	<b>(2 802 689,83)</b>
	-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		



	-korekty błędów	<b>98 740,77</b>	<b>(94 693,89)</b>
<b>5.5</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>(2 802 689,83)</b>	<b>(2 897 383,72)</b>
a)	zwiększenie z tytułu	-	-
	-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenia z tytułu	-	-
	-pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku		
<b>5.6</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(2 802 689,83)</b>	<b>(2 897 383,72)</b>
<b>5.7</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(2 802 689,83)</b>	<b>(2 897 383,72)</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>1 802 528,42</b>	<b>461 574,17</b>
a)	Zysk netto	1 802 528,42	461 574,17
b)	Strata netto	-	-
c)	Odpisy z zysku	-	-
<b>II.</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>12 424 254,10</b>	<b>12 791 134,38</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 14. Noty uzupełniające do informacji dodatkowej

<b>Nota 1</b>	Zmiany w środkach trwałych
<b>Nota 2</b>	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
<b>Nota 3</b>	Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych
<b>Nota 4</b>	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
<b>Nota 5</b>	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
<b>Nota 6</b>	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
<b>Nota 7</b>	Zapasy
<b>Nota 8</b>	Zmiany w należnościach długoterminowych
<b>Nota 9</b>	Struktura należności krótkoterminowych
<b>Nota 10</b>	Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa
<b>Nota 11</b>	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
<b>Nota 12</b>	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
<b>Nota 13</b>	Zmiany w kapitale zapasowym
<b>Nota 14</b>	Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny
<b>Nota 15</b>	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
<b>Nota 16</b>	Zysk (strata) z lat ubiegłych
<b>Nota 17</b>	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
<b>Nota 18</b>	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
<b>Nota 19</b>	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego



<b><u>Nota 20</u></b>	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
<b><u>Nota 21</u></b>	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
<b><u>Nota 22</u></b>	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
<b><u>Nota 23</u></b>	Dane rozliczenia kręgu kosztów
<b><u>Nota 24</u></b>	Inne przychody operacyjne
<b><u>Nota 25</u></b>	Inne koszty operacyjne
<b><u>Nota 26</u></b>	Wybrane przychody finansowe
<b><u>Nota 27</u></b>	Wybrane koszty finansowe
<b><u>Nota 28</u></b>	Stan rezerw
<b><u>Nota 29</u></b>	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
<b><u>Nota 30</u></b>	Wartość firmy ustalona przy połączeniu metodą nabycia (art. 44b ust. 10)
<b><u>Nota 31</u></b>	Wartość księgowa spółki przypadająca na jedną akcję
<b><u>Nota 32</u></b>	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
<b><u>Nota 33</u></b>	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
<b><u>Nota 34</u></b>	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
<b><u>Nota 35</u></b>	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
<b><u>Nota 36</u></b>	Charakter i cel gospodarczy zawartych umów w zakresie niezbędnym do oceny i ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
<b><u>Nota 37</u></b>	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
<b><u>Nota 38</u></b>	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
<b><u>Nota 39</u></b>	Powiązania składników aktywów w bilansie
<b><u>Nota 40</u></b>	Powiązania składników pasywów w bilansie
<b><u>Nota 41</u></b>	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
<b><u>Nota 42</u></b>	Struktura własnościowa wartości niematerialnych i prawnych
<b><u>Nota 43</u></b>	Struktura własnościowa środków trwałych
<b><u>Nota 44</u></b>	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
<b><u>Nota 45</u></b>	Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości
<b><u>Nota 46</u></b>	Leasing finansowy u korzystającego
<b><u>Nota 47</u></b>	Zestawienie programów pomocowych w ramach Tarcz Antykryzysowych 2020



## Nota 1.

### Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>950 000,00</b>	<b>63 000,00</b>	<b>3 187 000,00</b>	<b>1 076 186,29</b>	<b>1 765 621,72</b>	<b>17 618,78</b>	<b>7 059 426,79</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 015 779,55	493 379,91	70 748,35	1 579 907,81
– nabycie	0,00	0,00	0,00	1 015 779,55	493 379,91	70 748,35	1 579 907,81
– 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	26 586,89	4 811,30	0,00	31 398,19
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	26 586,89	4 811,30	0,00	31 398,19
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	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
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>950 000,00</b>	<b>63 000,00</b>	<b>3 187 000,00</b>	<b>2 065 378,95</b>	<b>2 254 190,33</b>	<b>88 367,13</b>	<b>8 607 936,41</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79 674,96</b>	<b>110 989,57</b>	<b>343 682,21</b>	<b>4 662,68</b>	<b>539 009,42</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	6 300,00	79 674,96	284 017,63	387 074,80	14 942,02	772 009,41
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	7 178,46	0,00	0,00	7 178,46
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	7 178,46	0,00	0,00	7 178,46
– rozchód	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
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>6 300,00</b>	<b>159 349,92</b>	<b>387 828,74</b>	<b>730 757,01</b>	<b>19 604,70</b>	<b>1 303 840,37</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	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	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>950 000,00</b>	<b>56 700,00</b>	<b>3 107 325,04</b>	<b>965 196,72</b>	<b>1 421 939,51</b>	<b>12 956,10</b>	<b>6 520 417,37</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>950 000,00</b>	<b>56 700,00</b>	<b>3 027 650,08</b>	<b>1 677 550,21</b>	<b>1 523 433,32</b>	<b>68 762,43</b>	<b>7 304 096,04</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	10,00	5,00	19,00	32,00	22,00	15,00





 **Nota 2**
**Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych**

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
<b>Wartość brutto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>645 333,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59 448,52</b>	<b>0,00</b>	<b>704 781,85</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	44 620,79	0,00	44 620,79
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	44 620,79	0,00	44 620,79
– 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
– rozchód	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
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>645 333,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>104 069,31</b>	<b>0,00</b>	<b>749 402,64</b>
<b>Umorzenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>333 422,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 313,43</b>	<b>0,00</b>	<b>360 735,48</b>
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	129 066,60	0,00	0,00	32 094,66	0,00	161 161,26
Umorzenia – zmniejszenia	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
– rozchód	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
<b>Razem umorzenia na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>462 488,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>59 408,09</b>	<b>0,00</b>	<b>521 896,74</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	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	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>311 911,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 135,09</b>	<b>0,00</b>	<b>344 046,37</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>182 844,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44 661,22</b>	<b>0,00</b>	<b>227 505,90</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	72,00	0,00	0,00	57,00	0,00	70,00





### Nota 3

## Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych.

	W jednostkach powiązanych			W jednostkach pozostałych			Razem
	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	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
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	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
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



 **Nota 4.**
**Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych.**

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					
	Udziały lub akcje	Dłużne papiery wartościowe	Inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>2 966 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 966 500,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>200 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200 000,00</b>
– nabycie	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
– korekty aktualizujące wartość	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
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>235 940,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>235 940,00</b>
– sprzedaż	235 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 940,00
– korekty aktualizujące wartość	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
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>2 930 560,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 930 560,00</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**Nota 5.**
**Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych**

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							
	Udziały lub akcje	Należność i z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	Dłużne papiery wartościowe	Inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	Inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
<b>Stan na początek okresu</b>	237 397,81	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	337 397,81
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>1 307</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 307</b>
– nabycie	320,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320,65
– korekty aktualizujące wartość	1 138 018,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 138 018,74
– przemieszczenia wewnętrzne	169 301,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	169 301,91
<b>Zmniejszenia</b>	<b>1 375</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 375</b>
– sprzedaż	874,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874,15
– korekty aktualizujące wartość	1 218 192,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 218 192,37
– przemieszczenia wewnętrzne	157 681,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 681,78
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>168 844,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>268 844,31</b>
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota 6**
**Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

	2020	2019
1. Środki pieniężne w kasie	23 493,66	360 775,90
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	135 284,43	4 323,81
4. Inne środki pieniężne	21 492,36	60 513,46
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>180 270,45</b>	<b>425 613,17</b>



## ☉ Nota 7

**Zapasy**

	2020	2019
Materiały	241 108,00	336 079,71
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>241 108,00</b>	<b>336 079,71</b>

## ☉ Nota 8

**Zmiany w należnościach długoterminowych**

	Zmiana stanu należności długoterminowych				Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności długoterminowe			
	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan należności	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu
<b>1. Od jednostek powiązanych, w tym od:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
jednostek zależnych z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wspólnika jednostki współzależnej z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
jednostki dominującej z tytułu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Od pozostałych jednostek z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-----------------	------	------	------	------	------	------	------	------

## Nota 9

### Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	w tym: należności sporne	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	16 520,00	0,00	0,00	16 520,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>c) inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	44 654,93	0,00	0,00	44 654,93
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00



- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>2 931 419,86</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>2 896 419,86</b>
<b>a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy</b>	<b>1 131 385,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 131 385,55</b>
Stan na początek roku	1 942 004,12	0,00	0,00	1 942 004,12
Stan na koniec roku, w tym:	1 131 385,55	0,00	0,00	1 131 385,55
- nieprzeterminowane	1 131 385,55	0,00	0,00	1 131 385,55
- do 1 miesiąca	1 131 385,55	0,00	0,00	1 131 385,55
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.</b>	<b>145 191,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145 191,24</b>
Stan na początek roku	85 765,05	0,00	0,00	85 765,05
Stan na koniec roku, w tym:	145 191,24	0,00	0,00	145 191,24
- nieprzeterminowane	145 191,24	0,00	0,00	145 191,24
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>d) inne należności</b>	<b>1 654 843,07</b>	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>	<b>1 619 843,07</b>
Stan na początek roku	1 876 511,45	0,00	0,00	1 876 511,45
Stan na koniec roku, w tym:	1 654 843,07	0,00	35 000,00	1 619 843,07
- nieprzeterminowane	1 654 843,07	0,00	35 000,00	1 619 843,07
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00



- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e) należności dochodzone na drodze sądowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 10

### Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w których	3. Wobec pozostałych jednostek, w tym:						Ogółem
			Razem (a-e)	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji dłużnych papierów	c) inne zobowiązania finansowe	d) zobowiązania a wekslowe	e) inne (proszę podać tytuł)	
<b>Okres spłaty</b>									
do 1 roku									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	996 959,00	996 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	996 959,00
od 1 roku do 3 lat									
początek okresu	0,00	0,00	1 425 809,92	0,00	0,00	1 425 809,92	0,00	0,00	1 425 809,92
koniec okresu	0,00	0,00	1 266 049,47	0,00	0,00	1 266 049,47	0,00	0,00	1 266 049,47
powyżej 3 lat do 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	590 719,24	0,00	0,00	590 719,24	0,00	0,00	590 719,24





powyżej 5 lat									
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>									
początek okresu	0,00	0,00	1 425 809,92	0,00	0,00	1 425 809,92	0,00	0,00	1 425 809,92
koniec okresu	0,00	0,00	2 853 727,71	996 959,00	0,00	1 856 768,71	0,00	0,00	2 853 727,71

Zobowiązania finansowe wynikają z umów leasingu.

## 📍 Nota 11

### Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nie występują.

## 📍 Nota 12

### Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. STARHEDGE SA	50 004 368	50 004 368	0,10	5000436,8	51,55
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00
2. GRZEGORZ CETERA	10 467 849	10 467 849	0,10	1046784,9	10,79
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00
3. ANDRZEJ BRAKSATOR	5 500 000	5 500 000	0,10	550000,0	5,67
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00
4. POZOSTALI	31027 783	31027783	0,10	3102778,3	31,91
w tym uprzywilejowane	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>97 000 000</b>	<b>97 000 000</b>		<b>0,00</b>	<b>100,00</b>



**Nota 13**
**Zmiany w kapitale zapasowym**

	2020	2019
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>2 636 869,06</b>	<b>2 173 813,38</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>500 043,68</b>
- sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	500 043,68
- podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>wykorzystanie (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>36 988,00</b>
- pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
- rozliczenie kosztów emisji akcji	0,00	36 988,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>2 636 869,06</b>	<b>2 636 869,06</b>

**Nota 14**
**Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny**

	2020	2019
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
- odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zbycia bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
- odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał,	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Nota 15

### Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2020	2019
<b>Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu</b>	<b>1 087 546,45</b>	<b>206 326,63</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>1 802 528,42</b>	<b>881 219,82</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- z zysku spółki	1 802 528,42	881 219,82
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem</b>	<b>2 890 074,87</b>	<b>1 087 546,45</b>

## Nota 16

### Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2020	2019
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>- 2 802 689,83</b>	<b>- 2 901 430,60</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	98 740,77
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>98 740,77</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00

- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>98 740,77</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	- 2 802 689,83	- 2 901 430,60
- korekty błędów	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>- 94 693,89</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	- 2 897 383,72	- 2 901 430,60
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-2897383,72</b>	<b>-2901430,60</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-2897383,72</b>	<b>-2802689,83</b>

## Nota 17

### Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2020	2019*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>461 574,17</b>	<b>1 802 528,42</b>
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowo (+/-)	461 574,17	1 802 528,42
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

**Nota 18**
**Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

	2020	2019
<b>1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:</b>	<b>17 090,82</b>	<b>28 688,90</b>
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	0,00	28 688,90
- wartość brutto	0,00	28 688,90
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	17 090,82	0,00
- wartość brutto	17 090,82	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
<b>2. Zwiększenia</b>	<b>120 508,84</b>	<b>17 090,82</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
- nadwyżka kosztów szacowanych z niezakończonych umów budowlanych nad kosztami poniesionymi	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- straty za 2015 i 2016	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	6 180,87	17 090,82
- wynagrodzenia niewypłacone w 2020 r., wypłacone w 2021 roku	6 180,87	15 831,28
- delegacje niewypłacone w 2019 r.	0,00	1 259,54
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	114 327,97	0,00
- strata z działalności z tytułu zysków kapitałowych	114 327,97	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00



- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	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
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>3. Zmniejszenia</b>	<b>17 090,82</b>	<b>28 688,90</b>
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	28 688,90
- straty podatkowe lat poprzednich	0,00	28 688,90
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	17 090,82	0,00
- wynagrodzenia niewypłacone w 2019 roku, wypłacone w 2020 roku	15 831,28	0,00
- delegacje niewypłacone w 2019 roku, wypłacone w 2020 roku	1 259,54	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	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
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w</b>	<b>120 508,84</b>	<b>17 090,82</b>
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	120 508,84	17 090,82
- wartość brutto	120 508,84	17 090,82
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- wartość brutto	0,00	0,00
- wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
<b>5. Przypuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



<b>7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczony, w tym w:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
- w oddziałach	0,00	0,00
- we wspólnych przedsięwzięciach	0,00	0,00

## Nota 19

### Zmiana stanu rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka nie tworzyła rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

## Nota 20

### Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2020	2019
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	259 436,19	136 819,01
<b>Razem odsetki</b>	<b>259 436,19</b>	<b>136 819,01</b>

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2020	2019
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2020	2019
Ogółem zapasy	241 108,00	336 079,71
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>241 108,00</b>	<b>336 079,71</b>
<b>Zmiana stanu, w tym:</b>	<b>94 971,71</b>	<b>- 215 169,79</b>
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/ przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2020	2019
---	------	------





Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	61 174,93
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	118 725,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	2 896 419,86	3 904 280,62
<b>Razem należności</b>	<b>3 015 144,86</b>	<b>3 965 455,55</b>
<b>Zmiana stanu należności</b>	<b>950 310,69</b>	<b>- 1 797 452,79</b>

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2020	2019
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	587 466,06
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	106 315,17	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	5 769 027,09	5 615 340,41
Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania, w tym:</b>	<b>5 875 342,26</b>	<b>6 202 806,47</b>

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2020	2019
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
<b>Razem zobowiązania z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania z działalności operacyjnej</b>	<b>5 875 342,26</b>	<b>6 202 806,47</b>
<b>Zmiana stanu zobowiązań</b>	<b>- 327 464,21</b>	<b>- 1 907 283,89</b>

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2020	2019
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	127 012,80	37 786,95
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 579 456,18	6 067 009,56
<b>Razem</b>	<b>9 706 468,98</b>	<b>6 104 796,51</b>
<b>1. Zmiana stanu</b>	<b>- 3 601 672,47</b>	<b>- 4 479 616,74</b>
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	19 056,29	17 159,24
<b>Razem</b>	<b>19 056,29</b>	<b>17 159,24</b>
<b>2. Zmiana stanu</b>	<b>1 897,05</b>	<b>- 9 554,07</b>
<b>Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)</b>	<b>- 3 599 775,42</b>	<b>- 4 489 170,81</b>



Pozycja A.II.10. Inne korekty	2020	2019
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe (wynika z rejestracji kapitału zakładowego w 2020)	0,00	5 500 480,48
Inne	3 907,60	0,00
<b>Razem</b>	<b>3 907,60</b>	<b>5 500 480,48</b>
<b>Zmiana stanu</b>	<b>- 5 496 572,88</b>	<b>5 500 480,48</b>

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2020	2019
Środki pieniężne w kasie	23 493,66	365 099,71
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	135 284,43	48 591,37
Inne środki pieniężne	21 492,36	11 922,09
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czeki	0,00	0,00
- weksle	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych</b>	<b>180 270,45</b>	<b>425 613,17</b>
<b>Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych</b>	<b>- 245 342,72</b>	<b>- 1 469 301,91</b>
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania</b>	<b>21 492,36</b>	<b>60 513,46</b>

## Nota 21

### Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2020		2019	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	12 728 393,22	0,00	12 708 537,68
- usługi	0,00	12 728 393,22	0,00	12 708 537,68
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>12 728 393,22</b>	<b>0,00</b>	<b>12 708 537,68</b>
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	12 728 393,22	0,00	12 708 537,68
- produkty/ usługi	0,00	12 728 393,22	0,00	12 708 537,68
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/ usługi	0,00	0,00	0,00	0,00



- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/ usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00

## ☉ Nota 22

### Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2020	2019
<b>A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Koszty wg rodzajów</b>	<b>16 042 001,13</b>	<b>14 008 389,57</b>
1. Amortyzacja	930 020,67	591 108,07
2. Zużycie materiałów i energii	3 941 107,04	3 048 353,98
3. Usługi obce	6 572 679,66	7 057 668,30
4. Podatki i opłaty, w tym:	309 019,40	300 584,88
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	3 353 367,10	2 399 230,97
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	730 740,70	466 096,31
- emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	205 066,56	145 347,06
- reprezentacja i reklama	22 645,81	29 854,45
- podróże służbowe	69 672,44	47 599,29
- pozostałe	112 748,31	67 893,32
<b>RAZEM</b>	<b>16 042 001,13</b>	<b>14 008 389,57</b>

## ☉ Nota 23

### Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2020	2019
<b>I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
<b>II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
<b>III. Koszt własny produkcji sprzedanej</b>	<b>12 484 310,37</b>	<b>9 591 076,75</b>
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	11 354 487,40	8 692 934,08
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	0,00	0,00
- koszty ogólnego zarządu	1 129 822,97	898 142,67



<b>IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
---	-------------	-------------

## Nota 24

### Inne przychody operacyjne

	2020	2019
<b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>339 291,80</b>	<b>78 225,65</b>
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
8) Zwolnienie z 50 % składek ZUS	120 997,61	0,00
9) spisane salda	0,00	40 914,04
10) pozostałe	65 505,32	37 311,61
11) Dotacja z Wojewódzkiego Urzędu Pracy	152 788,87	0,00
<b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>	<b>339 291,80</b>	<b>78 225,65</b>

## Nota 25

### Inne koszty operacyjne

	2020	2019
<b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>84 008,88</b>	<b>23 579,28</b>
1) odpis aktualizujący wartość należności	35 000,00	0,00
Przyczyna utworzenia: ryzyko niezyskania całej wartości należności		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) spisane salda	0,00	0,00
10) Pozostałe	49 008,88	23 579,28
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>84 008,88</b>	<b>23 579,28</b>



## Nota 26

### Wybrane przychody finansowe

	2020	2019
<b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend I udziałów w zyskach razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>11 721,07</b>	<b>612,40</b>
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	11 721,07	612,40
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	11 721,07	612,40
<b>III. Inne przychody finansowe razem</b>	<b>450 057,42</b>	<b>71 881,65</b>
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	450 057,42	71 881,65
- przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	280 157,76	0,00
- aktualizacja wartości aktywów finansowych	169 086,71	71 881,65
- inne	812,95	0,00



## Nota 27

### Wybrane koszty finansowe

	2020	2019
<b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>260 832,19</b>	<b>113 442,93</b>
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	260 832,19	113 442,93
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	260 832,19	113 442,93
<b>II. Inne koszty finansowe razem</b>	<b>172 649,92</b>	<b>746 759,92</b>
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	172 649,92	746 759,92
- strata ze zbycia inwestycji	0,00	596 895,68
- z tytułu emisji akcji	0,00	0,00
- pozostałe	14 968,14	23 988,48
- aktualizacja wartości inwestycji	157 681,78	125 875,76

## Nota 28

### Stan rezerw

Rezerwy w Spółce nie występują





 **Nota 29**
**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

	2020	2019
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>37 786,95</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	17 090,82
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	17 090,82
- niewypłaconych wynagrodzeń	0,00	15 831,28
- niewypłaconych delegacji	0,00	1 259,54
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	20 696,13
- pozostałe	0,00	20 696,13
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>	<b>9 579 456,18</b>	<b>6 067 009,56</b>
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	67 210,60	56 230,11
2. Opłacony z 57ory czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Zafakturowane usługi budowlane w 2021 roku, a dotyczące 2020 roku	137 833,34	266 124,00
11. Podatek VAT do rozliczenia w 2020 roku	0,00	22 695,75
12. Rozliczenie projektów	9 374 412,24	5 721 959,70
<b>Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:</b>	<b>19 056,29</b>	<b>17 159,24</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00





2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	19 056,29	17 159,24
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	19 056,29	17 159,24
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- rezerwa na badanie	0,00	0,00
- koszty 2018	0,00	0,00
- koszty 2019	0,00	17 159,24
- koszty 2020	19 056,29	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
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

### Nota 30

#### Wartość firmy ustalona przy połączeniu metodą nabycia (art. 44b ust. 10)

Tytuł powstania wartości firmy	Kwota wartości firmy	Okres amortyzacji wartości firmy	Uzasadnienie ustalonego okresu amortyzacji	Wartość amortyzacji / umorzenia
Połączenie	645 333,33	5		462 488,65

### Nota 31

#### Wartość księgowa spółki przypadająca na jedną akcję

	2020	2019
Wartość księgowa aktywów	23 799 884,84	21 372 185,94
Wartość zobowiązań	10 973 750,46	8 420 278,66
Wartość księgowa netto	12 826 134,38	12 951 907,28
Ilość akcji składających się na kapitał akcyjny	97 000 000,00	97 000 000,00
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (BVPS)</b>	<b>0,13</b>	<b>0,13</b>
Rozwodniona liczba akcji	97 000 000,00	97 000 000,00
<b>Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję</b>	<b>0,13</b>	<b>0,13</b>



### Nota 32

## Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym
<b>Ogółem, z tego:</b>	<b>52,88</b>	<b>30,40</b>
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	31,88	20,50
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	21,00	9,90
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

### Nota 33

## Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2020	2019
<b>I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:</b>		
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
<b>II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:</b>		
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
<b>III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:</b>		
1. Wynagrodzenie	170 000,00	180 000,00
Członkowie zarządu	170 000,00	180 000,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>170 000,00</b>	<b>180 000,00</b>



### Nota 34

## Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2020	2019
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach			8 500,00	8 500,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
<b>Razem</b>			<b>8 500,00</b>	<b>8 500,00</b>

### Nota 35

## Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanej zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
1. Zakład Produkcyjno- Badawczy "Politerm" Sp. z o.o.- ul. Juliusza Słowackiego 41- 43/ 18, 40- 093 Katowice	42,5 %		0,00	0,00
2. Endosystem Sp. z o.o.- ul. Szewska 23/ 4, 31- 009 Kraków	23,35 %		0,00	0,00
3. Infracomplex Sp. z o.o.- ul. Z. Słomińskiego 1, 00- 204 Warszawa	100 %		0,00	0,00
			0,00	0,00

Ze względu na brak kontroli nad spółkami, w której emitent ma odpowiednio 42,5% udziałów nie są one wykazywane jako jednostki zależne. Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego ponieważ występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli nad jednostką, które wyłączają swobodne dysponowanie jej aktywami netto, w tym wypracowanym przez tę jednostkę zyskiem netto, lub które wyłączają sprawowanie kontroli nad organami kierującymi tą jednostką czyli nie spełnia kryterium ustawy o rachunkowości o jakich mowa w art. 57 ust 2 Ustawy.



### Nota 36

## Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Przychody Spółki G- ENERGY S.A. pochodzą z sektora gospodarki jakim są zamówienia sektorowe w branży gazowniczej. Spółka prowadzi roboty budowlane w większości na podstawie umów ramowych, które określają cenę maksymalną do uzyskania z tytułu robót na danym obszarze. Do każdej z tego typu umów do Spółki napływają pojedyncze zlecenia, które określają daną konkretną budowę: adres, specyfikacje, dane techniczne, itp. Ze względu na występującą znaczną różnorodność zleceń w jednej umowie, Spółka zachowując współmierność przychodów z kosztami, co kwartał dokonuje analizy poniesionych kosztów. Zarząd wraz z zespołem ekspertów (Kierowników Budowy, Dyrektorów ds. Planowania i Realizacji Inwestycji, Inżynierów Budowy) poddają analizie wartość i jakość poniesionych w danym i do danego okresu kosztów. Koszty każdej budowy są analizowane pod kątem stopnia zaawansowania, obmiaru wykonanych prac, planowanych przychodów, wartości i jakości poniesionych kosztów i na tej podstawie zostaje oszacowany procent kosztów stanowiących koszty bieżące (koszt własny sprzedaży) oraz koszty przyszłych okresów. Każdemu rodzajowi kosztu poniesionemu na danej budowie (materiały, usługi obce, podatki i opłaty, amortyzacja, itp.) przypisywany jest procent ich wykorzystania w stosunku do przychodów zafakturowanych w danym okresie. Następnie każdemu z tych kosztów rodzajowych nadana zostaje waga proporcjonalnie do udziału danego kosztu w sumie całkowitych kosztów na tym zadaniu. W ten sposób wyliczoną wagę mnożymy przez procent wykorzystanych kosztów, której suma daje klucz podziałowy (wyrażony w procencie) niezbędny do wyliczenia całkowitej kwoty kosztów związanej z przychodami zafakturowanymi w danym okresie. Pozostała kwota kosztów zostaje przeniesiona na następne okresy, gdzie zostanie aktywowana do kosztu sprzedaży w momencie pojawienia się współmiernego z nim przychodu.



**Nota 37****Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.**

Na dzień publikacji niniejszego raportu sytuacja związana z wpływem Pandemii COVID- 19 na bieżącą działalność spółki jest zauważalny i może mieć wpływ na planowane terminy wykonywania zadań, ale nie stanowi na chwilę obecną zagrożenia dla kontynuacji działalności. Ze względu na wdrażane w wielu krajach na świecie oraz w Polsce obostrzenia w zakresie przemieszczania się osób oraz funkcjonowania zakładów pracy, urzędów, placówek handlowych i medycznych, Zarząd Spółki identyfikuje ryzyko obniżenia przychodów w szczególności dynamiki wzrostu z tytułu świadczonych usług, a kolejna fala Pandemii i związane z nią obostrzenia wywołują zmiany organizacyjne i znaczący niepokój wśród pracowników, współpracowników i odbiorców usług. Dlatego też Zarząd Emitenta na bieżąco monitoruje sytuację, śledzi zalecenia GIS i decyzje rządu, i w trosce o zdrowie i bezpieczeństwo pracowników i współpracowników podejmuje działania mające na celu minimalizację zagrożenia zachorowania i rozpowszechniania się Koronawirusa. Spółka w tym celu wprowadziła procedurę bezpieczeństwa określającą zasady postępowania w zakresie zapobiegania, przeciwdziałania i zwalczania COVID- 19 oraz zmieniła częściowo organizację pracy w firmie, umożliwiając jak najszersze wykorzystanie możliwości pracy zdalnej. W raportowanym okresie odnotowano zaburzenia w łańcuchu dostaw materiałów i usług należy jednak zauważyć, iż Spółka poczyniła odpowiednie działania w celu zapewnienia ciągłości dostaw i zwiększyła stan zapasów materiałów. Obecny zapas materiałów i stan osobowy pracowników pozwalają na realizację prowadzonych przez Emitenta zadań, co nie oznacza, iż dynamicznie zmieniająca się sytuacja nie spowoduje w niedalekiej przyszłości ryzyka zmian w istniejącej obecnie sytuacji. Współpracujące ze spółką podmioty gospodarcze na dzień sporządzenia raportu świadczą usługi w sposób zadowolający oczywiście z uwzględnieniem restrykcji wprowadzonych na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej na podstawie ustaw i rozporządzeń tzw. covidowych, zwierających istotne ograniczenia odnoszące się do działalności gospodarczej.

Należy przy tym zauważyć, iż aktualna sytuacja w kraju i Europie jest na tyle dynamiczna, niestabilna i nieprzewidywalna, że nie daje możliwości oszacowania w sposób precyzyjny wpływu COVID- 19 na przyszłe wyniki finansowe Emitenta. Zmiana obecnej sytuacji może



być spowodowana kolejnymi decyzjami rządu ograniczającymi działalność spółki, decyzjami lokalnych władz, czy rządów innych krajów wpływającymi na międzynarodową wymianę handlową, decyzjami leżącymi po stronie naszych dostawców i odbiorców usług, działalnością urzędów, znaczną absencją pracowników lub obowiązkową kwarantanną.

Zarząd spółki przeanalizował potencjalne ryzyka związane z pandemią Koronawirusa, które mogą istotnie wpłynąć na jej przyszłe wyniki finansowe i do ryzyka tego zalicza:

- zmiany w funkcjonowaniu urzędów, administracji czy ograniczenia w działaniu podmiotów Zamawiających świadczone przez Emitenta usługi.
- zakłócenia łańcucha dostaw towarów i materiałów,
- ograniczenia w funkcjonowaniu urzędów i administracji,
- zakłócenia w realizacji procesów w związku ze zwiększoną absencją pracowników, w tym z powodu choroby, opieki nad dziećmi lub kwarantanny,
- zakłócenia płynności finansowych, w sytuacji gdy odbiorcy usług opóźnią odbiory techniczne oraz końcowe lub wstrzymają płatności,
- spowolniony proces wydawania decyzji administracyjnych

### 📌 Nota 38

## Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							
	udziały lub akcje	należność i z tytułu dywidend i innych	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wz)	inne papiery wartościowe (wz)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa	Razem
<b>Stan na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 951,45	0,00	10 951,45
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zwiększenia w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	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	0,00
<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 951,45	0,00	210 951,45
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 951,45	0,00	210 951,45
– korekty aktualizujące wartość	0,00	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	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





 **Nota 39**
**Powiązania składników aktywów w bilansie**

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61 174,93</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	61 174,93	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	16 520,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	16 520,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	44 654,93	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>118 725,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	118 725,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	118 725,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	118 725,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>2 777 694,86</b>	<b>0,00</b>	<b>3 904 280,62</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	2 777 694,86	0,00	3 904 280,62	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	1 012 660,55	0,00	1 942 004,12	0,00
- do 12 miesięcy	1 012 660,55	0,00	1 942 004,12	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00



- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	145 191,24	0,00	85 765,05	0,00
- inne należności	1 619 843,07	0,00	1 876 511,45	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nota 40

### Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>587 466,06</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	587 466,06
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	1 630,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	1 630,00
- inne	0,00	585 836,06
<b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>106 315,17</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	106 315,17	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	106 315,17	0,00
- do 12 miesięcy	106 315,17	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>	<b>10 848 379,00</b>	<b>8 157 097,24</b>
a) długoterminowe	2 853 727,71	1 425 809,92
- z tytułu pożyczek i kredytów	996 959,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	1 856 768,71	1 425 809,92
b) krótkoterminowe	7 994 651,29	6 731 287,32
- z tytułu pożyczek i kredytów	1 520 182,90	584 078,20
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	2 163 748,12	496 543,71



- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	1 771 429,92	3 192 728,58
- do 12 miesięcy	1 771 429,92	3 192 728,58
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	233 860,00	233 680,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 771 850,71	1 932 439,90
- z tytułu wynagrodzeń	253 634,34	178 256,98
- inne	279 945,30	113 559,95

## Nota 41

### Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu	kurs dla okresu
Euro	4,6148	4,2585
USD	3,7584	3,7977

## Nota 42

### Struktura własnościowa wartości niematerialnych i prawnych

	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartości niematerialne i prawne własne	0,00	0,00	9 336,40	0,00	9 336,40
Wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:					
używane na podstawie umowy najmu	0,00	0,00	35 324,82	0,00	35 324,82
używane na podstawie umowy dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
używane na podstawie umowy leasingu	0,00	0,00	35 324,82	0,00	35 324,82
używane na podstawie innej umowy (podać jakiej)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartości niematerialne i prawne razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44 661,22</b>	<b>0,00</b>	<b>44 661,22</b>



**Nota 43**
**Struktura własnościowa środków trwałych**

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Środki trwałe własne	950 000,00	56 700,00	3 027 650,08	220 669,61	42 676,32	50 562,43	4 348 258,44
Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:							
używane na podstawie umowy najmu	0,00	0,00	0,00	1 456 880,60	1 480 757,00	18 200,00	2 955 837,60
używane na podstawie umowy dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
używane na podstawie umowy leasingu	0,00	0,00	0,00	1 456 880,60	1 480 757,00	18 200,00	2 955 837,60
używane na podstawie innej umowy (podać jakie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Środki trwałe razem</b>	<b>950 000,00</b>	<b>56 700,00</b>	<b>3 027 650,08</b>	<b>1 677 550,21</b>	<b>1 523 433,32</b>	<b>68 762,43</b>	<b>7 304 096,04</b>

**Nota 44**
**Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)**

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	152 322,12	1 398,97	6 455,97	0,00	0,00	0,00	0,00	158 778,09
Inne środki pieniężne	21 492,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 492,36
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>173 814,48</b>	<b>1 398,97</b>	<b>6 455,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180 270,45</b>

## Nota 45

### Przychody incydentalne lub o nadzwyczajnej wartości

Charakter przychodów	2020	2019
1. Przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
3. Pozostałe przychody operacyjne	273 786,48	0,00
- dofinansowanie wynagrodzeń z Wojewódzkiego Urzędu Pracy	152 788,87	0,00
- zwolnienie z opłacania składek ZUS za miesiące: marzec, kwiecień i maj 2020 roku	120 997,61	0,00
4. Przychody finansowe	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>273 786,48</b>	<b>0,00</b>

## Nota 46

### Leasing finansowy u korzystającego

Rodzaj składników	Wartość bieżąca opłat leasingowych płatnych w poniższych			
	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Sprzęt, maszyny i samochody	776 251,57	1 266 049,47	590 719,21	0,00

## Nota 47

### Zestawienie programów pomocowych w ramach Tarcz Antykryzysowych 2020

- Polski Fundusz Rozwoju Spółka Akcyjna** - Tarcza antykryzysowa PFR dla mikro, małych i średnich firm to program wsparcia, którego celem jest ochrona rynku pracy i zapewnienie płynności firmom w okresie zakłóceń w gospodarce spowodowanych zamrożeniem gospodarki w czasie walki z koronawirusem. Otrzymana subwencja podlega zwrotowi w przypadku zaprzestania prowadzenia działalności gospodarczej, otwarcia likwidacji lub postępowania upadłościowego- 100 % subwencji podlega zwrotowi, a w przypadku redukcji zatrudnienia- zwrot części subwencji. Program ten ma więc przede wszystkim chronić pracowników przed skutkami kryzysu.
- Zakład Ubezpieczeń Społecznych** - Zwolnienie z opłacania 50 % należności z tytułu składek za miesiące: marzec, kwiecień i maj 2020 roku- "Ustawy z dnia 2 marca 2020 roku

o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem i zwalczaniem COVID- 19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych".

- o **Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych** - Dofinansowanie ze środków FGŚP wynagrodzeń pracowników nieobjętych przestojem, przestojem ekonomicznym lub obniżonym wymiarem czasu pracy w następstwie COVID-19- art.. 15 gg "Ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych"- zakaz zwalniania pracowników w okresie pobierania pomocy, ochrona rynku pracy.

PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU:

.....  
Grzegorz Cetera  
/Prezes Zarządu/

PODPIS OSOBY, KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH:

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Marciniak  
/Główna Księgowa/

Warszawa, dnia 22 marca 2021 r.

