

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

VARSAV GAME STUDIOS SPÓŁKA AKCYJNA za rok 2019

Na które składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- Bilans**
- Rachunek zysków i strat**
- Rachunek przepływów pieniężnych**
- Zestawienie zmian w kapitale własnym**
- Dodatkowe informacje i objaśnienia**

Warszawa, dnia 18 marca 2020 roku

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje porządkowe:

Nazwa jednostki: VARSAV Game Studios

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Adres siedziby: ul. Wilcza 28/10, 00-544 Warszawa

NIP: 5213597881

REGON: 142844239

Numer KRS: 0000381296

Przedmiot przeważającej działalności według PKD: Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych (PKD 58.21.Z).

Sąd lub inny organ jednostki prowadzącej rejestr: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000381296.

2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania spółki jest nieograniczony.

3. Sprawozdanie za okres od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku

Sprawozdanie finansowe przedsiębiorstwa sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

4. Informacje o znaczących wydarzeniach w czasie bieżącego okresu sprawozdawczego

Profil działalności Spółki (głównie produkcja gier) oraz przyjęta polityka rachunkowości sprawiają, iż bieżące wyniki finansowe obciążone są kosztami produkcji gier (głównie koszty pracowników oraz współpracujących firm zewnętrznych) a przychody ze sprzedaży odsunięte w czasie aż do momentu premiery gier. Powyższa sytuacja sprawia, iż w okresach produkcji generowane są straty.

5. Charakterystyka stosowanych przez jednostkę metod wyceny: w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- a) **środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b) **środki trwałe w budowie** - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) **udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych** - według ceny rynkowej,
- d) **inwestycje krótkoterminowe** - według ceny (wartości) rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- e) **rzeczowe składniki aktywów obrotowych** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- f) **należności i udzielone pożyczki** - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- g) **zobowiązania** - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
- h) **rezerwy** - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- i) **kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** - w wartości nominalnej.

6. Zmiany metod księgowości i wyceny.

Nie dotyczy.

7. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki:

Nie dotyczy.

Prezes Zarządu
Konrad Mroczek
Konrad Mroczek

.....
Zarząd Spółki

Posylda

.....
KAROLINA ŚWIHAŁA
Kancelaria
Karolina Świhała

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 18 marca 2020 roku

II. BILANS

BILANS		stan na	
		2019-12-31	2018-12-31
	AKTYWA		
A	AKTYWA TRWAŁE	742 714,06	2 648 233,25
I	Wartości niematerialne i prawne	2 008,61	1 723 387,03
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	1 642 791,02
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 008,61	80 596,01
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	206 999,86	116 407,08
1.	Środki trwałe	206 999,86	116 407,08
a)	Grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	17 271,83	33 915,17
d)	Środki transportu	189 728,03	82 491,91
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	532 491,19	807 800,39
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	532 491,19	807 800,39
a)	w jednostkach powiązanych	5 350,39	5 350,39
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	802 450,00
-(1)	udziały lub akcje	0,00	802 450,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	527 140,80	0,00
-(1)	udziały lub akcje	527 140,80	0,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 214,40	638,75
B	AKTYWA OBROTOWE	9 535 536,53	5 004 403,02
I	Zapasy	8 143,58	2 007,19
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	8 143,58	2 007,19

II	Należności krótkoterminowe	929 592,21	226 283,96
1.	Należności od jednostek powiązanych	10 201,13	870,07
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	10 201,13	870,07
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	919 391,08	225 413,89
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	426 098,00	248,00
-(1)	do 12 miesięcy	426 098,00	248,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	77 427,84	215 413,89
c)	inne	415 865,24	9 752,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 373 858,61	4 752 380,62
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 373 858,61	4 752 380,62
a)	w jednostkach powiązanych	23 075,00	19 900,00
-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	23 075,00	19 900,00
-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	6 220 762,50	1 277 500,00
-(1)	udziały lub akcje	5 635 762,50	374 500,00
-(2)	inne papiery wartościowe	585 000,00	903 000,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 130 021,11	3 454 980,62
-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 580 021,11	3 454 980,62
-(2)	inne środki pieniężne	550 000,00	0,00
-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	223 942,13	23 731,25
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		10 278 250,59	7 652 636,27

Prezes Zarządu
Konrad Mroczek
Konrad Mroczek

Zarząd Spółki

Rozwódka

Warszawa, dnia 18 marca 2020 roku

KPDA
Biuro Rachunkowe
Krzysztof Świątko
Księżowa

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

BILANS		stan na	
		2019-12-31	2018-12-31
	PASYWA		
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 655 306,42	7 245 330,23
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 004 999,90	2 004 999,90
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 638 767,54	10 638 767,54
-(1)	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	109 090,88	0,00
-(1)	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
-(1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-(2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 398 437,21	-2 394 241,43
VI	Zysk (strata) netto	2 300 885,31	-3 004 195,78
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	622 944,17	407 306,04
I	Rezerwy na zobowiązania	6 500,00	5 000,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-(1)	długoterminowa	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	6 500,00	5 000,00
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	6 500,00	5 000,00
II	Zobowiązania długoterminowe	119 787,91	0,00
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	119 787,91	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	119 787,91	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	496 656,26	334 548,65
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00

-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	496 656,26	334 548,65
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	44 160,49	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	43 298,97	65 706,14
-(1)	do 12 miesięcy	43 298,97	65 706,14
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	216 829,92	114 142,47
h)	z tytułu wynagrodzeń	192 366,88	154 700,04
i)	inne	0,00	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	67 757,39
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	67 757,39
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	0,00	67 757,39
PASYWA RAZEM		10 278 250,59	7 652 636,27

Prezes Zarządu
Konrad Mroczek

Konrad Mroczek

Zarząd Spółki

Rozwój

KPDA
Biuro Rachunkowe
Katarzyna Świątala
Kielce

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 18 marca 2020 roku

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		stan na	
		2019-12-31	2018-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 108 630,59	225 600,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 108 630,59	225 600,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	5 970 876,90	3 093 908,63
I	Amortyzacja	735 006,58	725 038,95
II	Zużycie materiałów i energii	168 127,53	137 838,14
III	Usługi obce	1 673 481,79	533 829,44
IV	Podatki i opłaty, w tym:	16 449,22	13 482,48
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 895 742,80	1 441 587,79
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	340 645,05	199 723,76
	- emerytalne	160 780,97	93 699,51
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	141 423,93	42 408,07
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 862 246,31	-2 868 308,63
D	Pozostałe przychody operacyjne	76 324,89	137 480,10
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	67 757,39	104 305,12
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	8 567,50	33 174,98
E	Pozostałe koszty operacyjne	1 131 233,86	534 555,84
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 045 412,42	372 317,50
III	Inne koszty operacyjne	85 821,44	162 238,34
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 917 155,28	- 3 265 384,37
G	Przychody finansowe	5 555 281,96	1 245 767,42
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:	19 535,66	1 652,11
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	581 661,18	268 307,20
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	4 954 085,12	975 808,11
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	278 366,37	984 578,83
I	Odsetki, w tym:	6 298,35	13 512,10

	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	228 425,00	970 536,70
IV	Inne	43 643,02	530,03
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 359 760,31	- 3 004 195,78
J	Podatek dochodowy	58 875,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
M	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 300 885,31	- 3 004 195,78

Prezes Zarządu
Konrad Mroczek
Zarząd Spółki

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 18 marca 2020 roku

IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	2019-12-31	2018-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 300 885,31	-3 004 195,78
II. Korekty razem	-3 748 802,73	901 862,23
3. Amortyzacja	791 907,70	829 344,07
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-13 371,37	10 249,26
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 883 660,12	-268 978,61
7. Zmiana stanu rezerw	1 500,00	1 000,00
8. Zmiana stanu zapasów	-6 136,39	1 374,37
9. Zmiana stanu należności	-703 308,25	259 610,45
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	117 947,12	184 928,40
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-268 543,92	-115 665,71
12. Inne korekty z działalności operacyjnej	1 214 862,50	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 447 917,42	- 2 102 333,55
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	174 883,28	2 964 591,26
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:	174 883,28	2 964 591,26
a) w jednostkach powiązanych	0,00	6 000,00
b) w pozostałych jednostkach	174 883,28	2 958 591,26
– zbycie aktywów finansowych	155 347,62	2 958 591,26
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	19 535,66	1 652,11
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	3 175,00	1 811 150,38
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	25 200,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	3 175,00	1 785 950,39
a) w jednostkach powiązanych	3 175,00	31 250,39
b) w pozostałych jednostkach	0,00	1 754 700,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	1 754 700,00

– udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	171 708,28	1 153 440,87
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	4 000 000,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	4 000 000,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	48 750,37	211 901,37
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	200 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	42 586,08	0,00
8. Odsetki	6 164,29	11 901,37
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-48 750,37	3 788 098,63
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)	-1 324 959,51	2 839 205,95
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 324 959,51	2 839 205,95
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 454 980,62	615 774,67
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	2 130 021,11	3 454 980,62

Prezes Zarządu
Konrad Mroczek
Konrad Mroczek

Zarząd Spółki

Roswinda

KPDA
Biuro Rachunkowe
Karolina Świąta
Karolina Świąta

Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 18 marca 2020 roku

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Stan na	
	2019-12-31	2018-12-31
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 245 330,23	6 249 526,01
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 245 330,23	6 249 526,01
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 004 999,90	1 804 999,90
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		200 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		200 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		200 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 004 999,90	2 004 999,90
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 638 767,54	6 838 767,54
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		3 800 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		3 800 000,00
- nadwyżka ceny emisyjnej nad ceną nominalną akcji		3 800 000,00
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- koszty emisji akcji		
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 638 767,54	10 638 767,54
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	109 090,88	
a) zwiększenie	109 090,88	
b) zmniejszenie		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	109 090,88	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 2 394 241,43	- 867 247,14
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		

5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 394 241,43	867 247,14
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 394 241,43	867 247,14
a) zwiększenie (z tytułu)	3 004 195,78	1 526 994,29
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	3 004 195,78	1 526 994,29
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 398 437,21	2 394 241,43
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 398 437,21	-2 394 241,43
6. Wynik netto	2 300 885,31	- 3 004 195,78
a) zysk netto	2 300 885,31	
b) strata netto		3 004 195,78
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 655 306,42	7 245 330,23
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 655 306,42	7 245 330,23

Prezes Zarządu
Konrad Mroczek
Konrad Mroczek

.....
Zarząd Spółki

Rozwinięty

KDDA
Biuro Rachunkowe
Ewa
Księżna Światła
Księżowa

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 18 marca 2020 roku

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wyjaśnienia do bilansu:

- 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawia **tabela zmian w rzeczowych aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych - Załącznik nr.1 i 2.**

W 2019 roku Zarząd Spółki podjął decyzję o dokonaniu aktualizacji wartości przedsiębiorstwa pod nazwą Insignis Capital Łukasz Rosiński. Dokonano odpisu w wysokości 1 045 412,42 zł.

- 1.2. Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

- 1.3. Wykaz środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingowych:

Spółka użytkuje samochód osobowy na podstawie umowy leasingu o wartości 206 534,48 zł.

- 1.4. Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

- 1.5. Dane o strukturze akcjonariatu na dzień 31.12.2019

VARSAV GAME STUDIOS S.A.

LP	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji w (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Liczba głosów (w sztukach)	Udział w ogólnej liczbie głosów (w proc.)
1	Varsav S.A.	11 309 738	56,41%	11 309 738	56,41%
2	Pozostali	8 740 261	43,59%	8 740 261	43,59%
	Razem	20 049 999	100,00%	20 049 999	100,00%

1.6. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk netto za rok obrotowy w wysokości 2 300 885,31 złotych planuje się przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.

1.7. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych aktywów i pasywów przedstawia się następująco:

LP	Tytuł	Rok poprzedni	Bieżący okres sprawozdawczy
Rozliczenia międzyokresowe aktywów:			
1	długoterminowe	638,75	1 214,40
2	krótkoterminowe	23 731,25	223 942,13
	- ubezpieczenia	2 889,32	2 363,53
	- pozostałe	8 238,38	221 578,60
	- jednorazowe	12 603,55	0,00
	Razem	24 370,00	225 156,53

LP	Tytuł	Rok poprzedni	Bieżący okres sprawozdawczy
Rozliczenia międzyokresowe pasywów:			
1	długoterminowe	0,00	0,00
2	krótkoterminowe	67 757,39	0,00
	- dotacje dot. projektu	67 757,39	0,00
	Razem	67 757,39	0,00

1.8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

LP		Wartość wykazana w bilansie	Wartość nominalna	łączna liczba
1	Akcje	6 192 903,30	1 228 127,30	5 934 512
	a) długoterminowe	527 140,80	512 474,92	2 928 772
	— w jednostkach powiązanych			
	— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	— w pozostałych jednostkach	527 140,80	512 474,92	2 928 772
	b) krótkoterminowe	5 635 762,50	715 652,38	3 005 740
	— w jednostkach powiązanych			
	— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			

— w pozostałych jednostkach	5 635 762,50	715 652,38	3 005 740
2 Udziały	5 350,39	5 000,00	100
a) długoterminowe	5 350,39	5 000,00	100
— w jednostkach powiązanych	5 350,39	5 000,00	100
— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
— w pozostałych jednostkach			
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
— w jednostkach powiązanych			
— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
— w pozostałych jednostkach			

1.9. Spółka w pozycji „Inwestycje krótkoterminowe – w pozostałych jednostkach – inne papiery wartościowe” wykazuje należności wekslowe w kwocie 585 000,00 zł.

1.10. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Odpis aktualizujący wartość należności z tyt. dostaw i usług	175 717,50			175 717,50
Odpis aktualizujący wartość należności z tyt. pozostałych rozliczeń	196 600,00			196 600,00
Odpis aktualizujący wartość papierów wartościowych	0,00	158 000,00		158 000,00
Razem	372 317,50	158 000,00	0,00	530 317,50

2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat:

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynkı geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący okres sprawozdawczy	poprzedni rok obrotowy	bieżący okres sprawozdawczy
Wyrobów	0,00	0,00	0,00	0,00
Usług	225 600,00	4 108 630,59	0,00	4 108 630,59
Towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	225 600,00	4 108 630,59	0,00	4 108 630,59

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.4. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

LP	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Bieżący okres sprawozdawczy
1	Zużycie materiałów i energii	137 838,14	168 127,53
2	Usługi obce	533 829,44	1 673 481,79
3	Podatki i opłaty	13 482,48	16 449,22
4	Wynagrodzenia	1 441 587,79	2 895 742,80
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	199 723,76	340 645,05
6	Pozostałe koszty rodzajowe	42 408,07	141 423,93
7	Amortyzacja	725 038,95	735 006,58
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Razem		3 093 908,63	5 970 876,90

2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Takie koszty nie wystąpiły.

2.6. Poniesione w ostatnim okresie sprawozdawczym i planowane na następny okres sprawozdawczy nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym	Planowane na następny okres sprawozdawczy
Wartości niematerialne i prawne	0,00	100 000,00
Środki trwałe	0,00	100 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	0,00	200 000,00

2.7. Na pozostałe przychody operacyjne składają się między innymi przychody z dotacji w wysokości 67 757,39 zł. Dotacja wynika z podpisania dnia 28.11.2013 roku umowy (Nr umowy: UDA-POIG.08.02.00-14-333/13-00) o dofinansowanie projektu "Wdrożenie internetowego systemu B2B w zakresie zarządzania procesami e-usług marketingu internetowego" w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

2.8. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpiły.

3. Objasnienia dotyczące spraw osobowych i jednostek powiązanych

3.1. Informacje o zatrudnieniu w przeliczeniu na osoby, z podziałem na grupy zawodowe.

Na dzień 31.12.2019 r. zespół deweloperski Varsav Game Studios S.A., składał się z 23 specjalistów zatrudnionych na podstawie umowy pracę.

3.2. Spółka w okresie sprawozdawczym nie udzielała żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

3.3. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Członkowie organów	Wynagrodzenia obciążające	
	Koszty	Zysk (tantiemy)
Zarządzających	369 068,00	

Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali wynagrodzenia w roku 2019.

3.4. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej korzystając ze zwolnienia określonego w art. 56 pkt 1 ustawy o rachunkowości.

3.5. Wynagrodzenie biegłego rewidenta (kwota netto)

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Badanie sprawozdania finansowego	5 000,00	6 500,00

4. Zdarzenia po dniu bilansowym, rodzaj i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.

4.1. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Zarząd spółki nie jest w stanie na dzień sporządzenia sprawozdania precyzyjnie oszacować wpływu pandemii Covid 19 na sytuację finansową Jednostki, jednakże nie może wykluczyć jej wpływu na sytuację finansową. Mając na uwadze, specyfikę prowadzonej przez Emitenta działalności, całość prac produkcyjnych może być prowadzona z wykorzystaniem pracy zdalnej, jednak efektywność takiego rozwiązania zostanie oceniona w przyszłych okresach.

Na dzień sporządzenia sprawozdania, Jednostka podjęła kroki mające na celu zachowanie szczególnej ostrożności w związku z przekazywanymi zaleceniami. Jednostka podejmuje obecnie przede wszystkim czynności mające na celu zminimalizowanie zagrożenia dla swoich pracowników w związku z rozprzestrzenianiem się pandemii, w tym pracownicy rozpoczęli realizację swoich obowiązków w formie pracy zdalnej. Praca zdalna, brak możliwości oceny kondycji finansowej kontrahentów Spółki, brak wiedzy dotyczących przyszłych decyzji organów państwowych, a także ich długoterminowego wpływu na gospodarkę, a także fakt, iż okoliczności dotyczące pandemii mają charakter niezwykle dynamiczny, powodują, że rozmiar wpływu skutków koronawirusa COVID-19 na sytuację Jednostki jest obecnie niemożliwy do określenia.

Jednostka spodziewa się, że zachowania konsumentów (w szczególności okoliczność pozostawania w domu) w sektorze gier będą zwiększały zainteresowanie grami. Trudno jednak na dzień dzisiejszy przewidzieć, czy ten trend będzie się utrzymywał, biorąc pod uwagę również takie aspekty jak możliwe trudności finansowe konsumentów

4.2. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Przedstawione dane w sprawozdaniu finansowym są porównywalne.

5. Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów	Kapitał własny	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
OID Works S.A. 00-388 Warszawa, ul. Dobra 4/10	32,4%	1 939 018,67	704 127,46

CROWD DRAGONS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

LP	udziałowiec	Liczba udziałów (szt.)	Cena nominalna	Wartość nominalna udziałów	Udział w kapitale zakładowym spółki (w proc.)
1	Varsav Game Studios S.A.	100	50,00	5 000,00	100%
	Razem	100	50	5 000,00	100,00%

6. Nie występują istotne zagrożenia dla kontynuowania działalności.

7. Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych

Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1. Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
a Obligacje Skarbu Państwa		
b Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach		
2. Pożyczki udzielone i należności własne	1 033 925,00	923 148,00
a Papiery dłużne, w tym obligacje	585 000,00	903 000,00
b Pożyczki udzielone	23 075,00	19 900,00
c Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane)		
d Lokaty i depozyty		
e Należności z tytułu dostaw i usług	425 850,00	248,00
f Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych		
g Pozostałe należności finansowe		
3. Aktywa dostępne do sprzedaży	6 162 903,30	1 182 300,39
a Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe		807 800,39
b Udziały i akcje w podmiotach notowanych na aktywnych rynkach	527 140,80	0,0
c Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej	5 635 762,50	374 500,00
d Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
e Papiery dłużne, w tym obligacje		
f Pozostałe aktywa finansowe		
4. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne	2 130 021,11	3 454 980,62
a Instrumenty pochodne		
b Papiery dłużne przedsiębiorstw		
c Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 130 021,11	3 454 980,62
e Pozostałe aktywa finansowe		
5. Razem	9 326 849,41	5 560 429,01

7.1. Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Przeszacowania wartości akcji spółki Ovid Works dokonano na podstawie „Wyceny wartości godziwej 100% kapitałów własnych spółki Ovid Works S.A. z siedzibą w Warszawie wg stanu na 30.06.2019 roku”.

7.2. Opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży

Aktywa zaliczone do kategorii dostępnych do sprzedaży wykazywane w bilansie jako:

- a) **długoterminowe** - skutki przeszacowania powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona, zmniejsza ten kapitał (fundusz). W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe
- b) **krótkoterminowe** – skutki przeszacowania jednostka odnosi do przychodów lub kosztów finansowych

7.3. Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego;

	Wartość wykazana w bilansie	Wartość nominalna	Przychody finansowe
Akcje	5 635 762,50	715 652,38	4 920 110,12
krótkoterminowe	5 635 762,50	715 652,38	4 920 110,12
— w pozostałych jednostkach	5 635 762,50	715 652,38	4 920 110,12

7.4. Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec roku obrotowego
Wycena inwestycji długoterminowych	0,00	143 715,88	34 625,00	109 090,88
Razem	0,00	143 715,88	34 625,00	109 090,88

7.5. Objaśnienie przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji.

7.6. Określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informację o wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne;

Na dzień 31.12.2019 roku Spółka nie posiada żadnego zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek.

Prezes Zarządu
Konrad Mroczek
Konrad Mroczek

.....
Zarząd Spółki

Posiada

KPDA
Biuro Rachunkowe
Karolina Swiatała
Karolina Swiatała
Księgowa

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 18 marca 2020 roku

ZAŁĄCZNIK NR 1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych nie związanych z projektem.

TABELA ZMIAN RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	Budynki i lokale, budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto aktywów trwałych na początek okresu	0,00	154 825,74	117 845,53	0,00	272 671,27	3 542 855,04
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	206 534,48	0,00	206 534,48	0,00
- zakupy						
- środki trwałe z leasingu			206 534,48		206 534,48	
- pozostałe zwiększenia						
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- aport (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
Wartość brutto aktywów trwałych na koniec okresu	0,00	154 825,74	324 380,01	0,00	479 205,75	3 542 855,04
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	132 250,57	35 353,62	0,00	167 604,19	1 875 885,40
zwiększenia (z tytułu)	0,00	14 753,34	99 298,36	0,00	114 051,70	620 954,88
- amortyzacja planowa za okres		14 753,34	99 298,36		114 051,70	620 954,88
- nieplanowe odpisy amortyzacyjne						
- pozostałe zwiększenia						
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	147 003,91	134 651,98	0,00	281 655,89	2 496 840,28
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu	0,00	22 575,17	82 491,91	0,00	105 067,08	1 666 969,64
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu	0,00	7 821,83	189 728,03	0,00	197 549,86	1 046 014,76

Rozwój

Prezes Zarządu
Konrad Mroczek

KPDA
Biuro Rachunkowe
Karolina Świtajła
Księgowa

ZAŁĄCZNIK NR 2. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych związanych z projektem.

TABELA ZMIAN RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	Budynki i lokale, budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto aktywów trwałych na początek okresu	0,00	59 242,40	0,00	0,00	59 242,40	504 025,61
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakupy						
- środki trwałe z leasingu						
- pozostałe zwiększenia						
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- aport (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
Wartość brutto aktywów trwałych na koniec okresu	0,00	59 242,40	0,00	0,00	59 242,40	504 025,61
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	47 902,40	0,00	0,00	47 902,40	447 608,22
zwiększenia (z tytułu)	0,00	1 890,00	0,00	0,00	1 890,00	55 011,12
- amortyzacja planowa za okres	0,00	1 890,00	0,00	0,00	1 890,00	55 011,12
- nieplanowe odpisy amortyzacyjne						
- pozostałe zwiększenia						
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	49 792,40	0,00	0,00	49 792,40	502 619,34
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu	0,00	11 340,00	0,00	0,00	11 340,00	56 417,39
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu	0,00	9 450,00	0,00	0,00	9 450,00	1 406,27

Rozwinięta

Prezes Zarządu
Konrad Mroczek

KPDA
Biuro Rachunkowe
Karolina Świtajła
Księgowa