

SYNERGA.fund

Spółka Akcyjna

ul. Grzegórzecka 67d lok. 26, 31-559 Kraków

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku

SPIS TREŚCI

- I. INFORMACJA DODATKOWA (WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO)
- II. BILANS
- III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
- V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
- VI. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

I. INFORMACJA DODATKOWA

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe **SYNERGA.fund Spółka Akcyjna** z siedzibą w Krakowie 31-559 ul. Grzegórzecka 67d lok. 26 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

SYNERGA.fund Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie 31-559 ul. Grzegórzeckiej 67d lok. 26 została wpisana do rejestru Przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym przez Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dnia 18 listopada 2010 roku.

Spółka otrzymała Regon nr 301570606 oraz NIP 7792383479.
Czas trwania Spółki zgodnie z umową spółki jest nieograniczony.
Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Przedmiot działalności Spółki:

W 2019 Zarząd Spółki podjął decyzję o zmianie przedmiotu działalności na inwestowanie w spółki z branży gier komputerowych, ponieważ dostrzega wysoki potencjał rozwoju tego sektora oraz będzie mógł wykorzystać kompetencje i know-how głównych Akcjonariuszy Spółki, którzy posiadają duże doświadczenie w tej branży.

W dniu 26 czerwca 2019 roku na podstawie umowy sprzedaży Spółka dokonała zakupu 320 udziałów w Spółce ALL IN! GAMES Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Spółka prowadzi działalność w branży gier komputerowych.

Ponadto w dniu 11 lutego 2020 r. Spółka podpisała z JR HOLDING Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna, Dr n. med. Wojciechem Orłowskim oraz Adelante sp. z o.o., Term Sheet w sprawie podjęcia współpracy, którego celem jest realizacja projektu polegającego przede wszystkim na wykorzystaniu w terapii autologicznego transferu komórek macierzystych szpiku kostnego w leczeniu stwardnienia rozsianego; wykorzystaniu w powyższej terapii praw własności przemysłowej i autorskich praw majątkowych, które przysługują Dr n. med. Wojciechowi Orłowskiemu oraz wdrożeniu terapii stwardnienia rozsianego w komercyjnym leczeniu klinicznym w oparciu o ww. prawa własności przemysłowej i autorskie prawa majątkowe, wiedzę i doświadczenie stron porozumienia.

Do podstawowych obowiązków Emitenta będzie należał marketing i skalowanie terapii na świecie, budowa globalnej marki Adelante oraz produktu i terapii.

Operacyjnie Projekt realizowany będzie w ramach Adelante sp. z o.o. - spółki portfelowej JR HOLDING ASI S.A.

Zarząd:

Pan Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu.

Uchwałą nr 2/10/2018 z dnia 31 października 2018 roku Rada Nadzorcza oddelegowała Pana Romana Tworzydło do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu Spółki. Po upływie okresu oddelegowania Członka Rady Nadzorczej Pana Romana Tworzydło do czasowego wykonywania czynności Prezesa Zarządu Spółki, Rada Nadzorcza Spółki powołała z dniem 12 lutego 2019 r. Pana Tomasza Wykurz do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu.

Rada Nadzorcza:

W dniu 29 stycznia 2019 r. do siedziby Spółki wpłynęło oświadczenie Pana Dawida Zielińskiego o rezygnacji z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 29 stycznia 2019 r., następnie na NWZ w dniu 12 lutego 2019 r. dokonane zostały następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki: przyjęto rezygnację Pana Łukasza Górskiego z pełnienia przez niego funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki złożoną z dniem 12 lutego 2019 r. oraz powołano z dniem 12 lutego 2019 roku do pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki Pana Artura Górskiego, Pana Macieja Fersztorowskiego i Pana Rafała Opyt.

Skład:

- Pan January Ciszewski - Członek Rady Nadzorczej
- Pan Artur Górski - Członek Rady Nadzorczej
- Pan Maciej Fersztorowski - Członek Rady Nadzorczej
- Pani Agnieszka Staniszevska - Członek Rady Nadzorczej
- Pan Roman Tworzydło - Członek Rady Nadzorczej
- Pan Rafał Opyt - Członek Rady Nadzorczej

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2019 i kończący się 31 grudnia 2019 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku SYNERGA.fund Spółka Akcyjna wykazuje ujemne kapitały własne w wysokości 604.972,85 zł. Jednostka na dzień bilansowy 31.12.2019 r. nie spełniała wymogów kapitałowych określonych w art. 397 Kodeksu spółek handlowych. January Ciszewski podpisał w dniu 17 lutego 2020 r. list wsparcia kapitałowego, w którym akcjonariusz potwierdza, że jest świadomy bieżącej sytuacji finansowej Jednostki i w razie potrzeby zobowiązuje się do:

1. udzielenia Jednostce wsparcia finansowego w przypadku, gdy będzie miała kłopoty z terminową regulacją swoich wszelkich zobowiązań, w tym z tytułu zapłaty za

- zakupione udziały ALL IN! GAMES Sp. z o.o. (NIP 6793012052) wobec Pana Tomasza Majewskiego w wysokości 960.000,00 zł,
2. udzielenia Jednostce wsparcia finansowego w przypadku, gdy umowy pożyczki od Gemstone S.A. (NIP 5130239647) staną się wymagalne, a Jednostka nie będzie posiadać środków w celu ich uregulowania, których stan wraz z naliczonymi odsetkami na dzień 31.12.2019 roku wynosi 248.113,47 zł,
 3. służyć Jednostce dodatkową pomocą finansową w przypadku, gdy będzie zagrożona kontynuacja jej działalności na normalnych warunkach,
 4. potwierdza także, że Jednostka może opóźniać się z płatnościami względem Januarego Ciszewskiego, bez naliczania odsetek karnych.

Ponadto w 2019 Zarząd Spółki podjął decyzję o zmianie przedmiotu działalności na inwestowanie w spółki z branży gier komputerowych, ponieważ dostrzega wysoki potencjał rozwoju tego sektora oraz będzie mógł wykorzystać kompetencje i know-how głównych Akcjonariuszy Spółki, którzy posiadają duże doświadczenie w tej branży.

W dniu 26 czerwca 2019 roku na podstawie umowy sprzedaży Spółka dokonała zakupu 320 udziałów w Spółce ALL IN! GAMES Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie. Spółka prowadzi działalność w branży gier komputerowych

W roku obrotowym, za który sporządzane jest sprawozdanie nie nastąpiło połączenie z innymi jednostkami.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2019 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2018.

4. Łączenie spółek

W 2019 roku nie doszło do połączenia Spółek.

5. Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki 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.

5.1. Rachunek zysków i strat

1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

2. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych usług, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny.

5.2. Bilans

1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania według:

- cen nabycia,
- kosztów wytworzenia,
- wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych),

stanowiących wartość początkową składnika aktywów trwałych i pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) oraz o ewentualne odpisy aktualizacyjne z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Przez **środki trwałe** rozumieć należy kompletne, zdadne do użytku, przeznaczone na potrzeby Jednostki rzeczowe aktywa trwałe, o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok. Oznacza to, że środkiem trwałym może być także zestaw kilku elementów, jeśli elementy takiego zestawu mogą być wykorzystywane zgodnie ze swoim przeznaczeniem razem z innymi elementami. W szczególności, za środek trwały uważa się zestaw komputerowy obejmujący jednostkę centralną, monitor, urządzenia peryferyjne oraz system operacyjny niezbędny do uruchomienia takiego zestawu, gdyż dopiero wszystkie te składniki razem nadają się do wykorzystania zgodnie ze swoim przeznaczeniem. Taki środek trwały nie będzie natomiast obejmował pozostałego oprogramowania użytkowego (np. pakietu MsOffice), chyba, że jego wartości nie da się racjonalnie wydzielić z ceny nabycia zestawu.

Rzeczowe aktywa trwałe niespełniające kryteriów kompletności lub zdadności do użytku stanowią środki trwałe w budowie.

Przez **wartości niematerialne i prawne** rozumie się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki, a w szczególności:

- a) autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje,
- b) prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych,
- c) know-how.

Pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.

Cena nabycia składnika aktywów (zarówno trwałych jak i obrotowych) jest ceną zakupu obejmującą kwotę należną sprzedającemu bez podlegających odliczeniu: podatku VAT i podatku akcyzowego, powiększona, w przypadku importu, o obciążenia

publicznoprawne oraz koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, wraz z kosztami transportu, załadunku wyładunku, składowania lub kosztami wprowadzenia do obrotu i pomniejszona o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia i odzyski.

W przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia składnika aktywów, przyjętego w szczególności nieodpłatnie (także w formie darowizny) jego wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu (obiektu).

O przeznaczeniu zakupionego składnika aktywów do celów działalności gospodarczej decyduje kierownik Jednostki

Środki trwałe uważa się za ulepszone, jeżeli wydatki poniesione na przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację powodują wzrost ich wartości użytkowej – w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środków trwałych do używania, mierzonej w szczególności okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych za pomocą ulepszonych środków trwałych i kosztami ich eksploatacji.

Przyjmuje się, że wartość środka trwałego ulega zwiększeniu, jeśli łączna suma kosztów ulepszenia tego środka w całym roku obrotowym przewyższa 10.000,00 zł lub jeśli łączne nakłady, poniesione w roku obrotowym na ulepszenie środków trwałych umarżanych zbiorczo, przekroczy 10.000,00 zł.

Wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych nie podlega zwiększeniu w wyniku ulepszeń ani aktualizacji wyceny. W przypadku nabycia uaktualnienia oprogramowania komputerowego powstaje nowy składnik aktywów.

Wartość początkową środków trwałych (z wyjątkiem gruntów nie służących wydobyciu kopalin metodą odkrywkową) oraz wartości niematerialnych i prawnych zmniejszają dokonywane odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) w celu uwzględnienia utraty ich wartości wskutek użytkowania lub upływu czasu.

Umorzenie (amortyzacja) środków trwałych dokonywana jest na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

Rozpoczęcie umorzeń (amortyzacji) powinno nastąpić nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, a ich zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości umorzeń (amortyzacji) z wartością początkową danego środka trwałego lub przeznaczenia go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidzianej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek liniowych, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia ich do użytkowania. Moment przyjęcia do użytkowania powinien być określony w dokumencie OT, wystawianym odrębnie dla każdego składnika aktywów.

Od ujawnionych środków trwałych, nie objętych uprzednio ewidencją, umorzenie nalicza się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki trwałe zostały wprowadzone do ewidencji.

Stawka amortyzacyjna powinna być określona w momencie oddania składnika aktywów do użytkowania. Ze względu na specyfikę działalności, wartość rezydualna większości

składników majątkowych jest niska, stąd nie uwzględnia się jej przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych.

Stawki amortyzacyjne ustala się przy uwzględnieniu przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności każdego ze środków trwałych. Okres ekonomicznej użyteczności powinien być określony w opisie merytorycznym zamieszczonym na dokumencie zakupu środków trwałych.

Stawki amortyzacyjne są okresowo, w momencie dokonania spisu z natury, weryfikowane przez zastosowanie odpowiedniej ich korekty na następne lata obrotowe.

Zakupione środki trwałe o wartości powyżej progu określonego w przepisach podatkowych - do tych środków stosuje się stawki amortyzacyjne – umorzeniowe.

Środki trwałe poniżej ww. kwoty w momencie zakupu umarza się w 100% i ujmuje w książce ewidencyjnej środków trwałych (chyba, że takie jednorazowe umorzenie nie odzwierciedlałoby okresu ekonomicznej użyteczności) i wyposażenia umorzonych w 100% ujmując takie dane jak:

- liczbę porządkową - nr dokumentu zakupu - wartość i ilość

z zastrzeżeniem takim że, gdy transakcje dotyczą zakupu komputerów, sprzętu AGD, sprzętu elektronicznego powyżej kwoty 1.000,00 ujmuje się je w ewidencji środków trwałych, a kierownik jednostki może podjąć decyzje o zastosowaniu stawek amortyzacyjnych odpowiadających okresowi ekonomicznej użyteczności środków.

Umowy leasingu należy kwalifikować jako leasing operacyjny lub finansowy zgodnie z postanowieniami art. 3 ust. 4, 5 i 6 ustawy.

Przyjęty do użytkowania przedmiot leasingu należy ująć w księgach i ewidencji środków trwałych na takich samych zasadach, jak zakupione środki trwałe, zgodnie z zasadami ujętymi w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 5 „Leasing, najem i dzierżawa” (dalej zwanego „KSR 5”).

2. Inwestycje długoterminowe wycenia się w zależności od ich rodzaju i przeznaczenia.

Przez inwestycje rozumie się aktywa posiadane w celu osiągnięcia z nich korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowych, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez Jednostkę lecz są posiadane przez nią w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych. Do inwestycji długoterminowych zalicza się te składniki aktywów inwestycyjnych, które Jednostka zamierza utrzymywać w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego, a nieruchomości i prawa bez względu na ten okres.

Na dzień nabycia lub powstania inwestycje, także zakupione w obrocie regulowanym, wycenia się w według ceny nabycia, względnie w odniesieniu do aktywów finansowych według ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne. Nieruchomości inwestycyjne wycenia się według zasad stosowanych dla środków trwałych, w szczególności nie dopuszcza się przeszacowania wartości powyżej ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej nieruchomości. Na każdy dzień bilansowy należy przeprowadzić test na utratę wartości inwestycji w myśl postanowień KSR 4.

3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się w zależności od sposobu ich pozyskania i przeznaczenia.

Materiały zakupione, przeznaczone do bezpośredniego zużycia, w tym materiały biurowe, paliwo itp. odpisywane są w koszty w momencie zakupu.

Towary wycenia się według cen nabycia.

W uzasadnionych przypadkach Kierownik jednostki może podjąć decyzje aby obejmować niektóre składniki aktywów obrotowych jedynie ewidencją ilościową. Decyzja kierownika jednostki w tym przedmiocie powinna zawierać uzasadnienie stosowania takiego sposobu ewidencji.

Stosowane do wyceny na dzień bilansowy ceny nabycia lub zakupu towarów nie mogą być wyższe od cen sprzedaży netto tych aktywów możliwych do uzyskania.

Cena sprzedaży netto składnika aktywów to możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez VAT i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia oraz o koszty związane z przystosowaniem aktywów do sprzedaży i dokonaniem jej, powiększona o dotację przedmiotową; w przypadku braku możliwości ustalenia ceny sprzedaży netto danego aktywów, powinno się określić jego wartość godziwą na dzień bilansowy w inny sposób.

W przypadku gdy ceny nabycia lub zakupu jednakowych lub uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenia są różne, to wartość stanu końcowego materiałów i towarów wycenia się, dokonując rozchodu danego aktywów obrotowego po cenie aktywów nabytego najwcześniej (FIFO).

Zapasy przeterminowane, nie spełniające wymogów jakościowych lub innych wynikających z przepisów, regulaminów itp. aktów mających wpływ na zbyt towarów, a także składniki nie wykazujące rozchodów (sprzedaży) w dłuższym okresie powinny zostać objęte odpisem aktualizującym ich wartość do cen sprzedaży możliwych do uzyskania, lub jeśli sprzedaż nie jest możliwa lub prawdopodobna, odpis powinien objąć 100% wartości danego składnika aktywów.

Odpis aktualizujący wartość zapasów powinien być tworzony i aktualizowany co najmniej na każdy dzień bilansowy.

Konieczność utworzenia odpisów aktualizujących wartość należy rozważyć dla tych pozycji zapasów, które nie były sprzedawane przez okres 12 miesięcy poprzedzających dzień bilansowy. Brak operacji sprzedaży danej pozycji asortymentowej może, ale nie musi świadczyć o utracie wartości, decyzję o utworzeniu odpisu podejmuje kierownik jednostki wewnętrznej po uwzględnieniu wszystkich okoliczności.

W każdym jednak przypadku należy utworzyć odpis aktualizujący wartość zapasów, które nie podlegały sprzedaży, wg poniższego schematu:

okres braku sprzedaży	minimalny odpis
24 miesiące	50%
36 miesięcy	100%

Analogicznie należy rozważyć utworzenie odpisu, gdy sprzedaż składnika zapasów miała miejsce, ale była sporadyczna.

4. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności na dzień powstania wycenia się w wartości nominalnej.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności (w tym udzielone pożyczki) po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski; jeżeli natomiast należności wyrażone są w walutach dla których Narodowy Bank Polski nie ogłasza kursu, to kurs tych walut określa się w relacji do wskazanej przez Jednostkę waluty odniesienia, której kurs ogłoszony jest przez Narodowy Bank Polski.

Operacje sprzedaży skutkujące powstaniem należności Jednostki wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia transakcji.

Operacje zapłaty należności wyrażonych w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie faktycznie zastosowanym przez bank, z którego usług Jednostka korzysta.

Różnice kursowe od należności wyrażanych w walutach obcych powstałe na dzień ich wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych; natomiast w uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

5. Inwestycje krótkoterminowe, za wyjątkiem instrumentów finansowych, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej w zależności od tego która z nich jest niższa; natomiast inwestycje krótkoterminowe dla których brak jest aktywnej ceny rynkowej – wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości. Skutki finansowe wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się, na dzień ich przekwalifikowania do długoterminowych według takich samych jak inwestycje długoterminowe do krótkoterminowych.

Środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych, z wyjątkiem lokat wycenia się w wartości nominalnej. Wartość lokat wykazanych w sprawozdaniu należy powiększyć o odsetki przypadające od dnia założenia lokaty do dnia bilansowego, z uwzględnieniem zasady istotności.

Jednostka nie gromadzi zasadniczo walut obcych na walutowym rachunku bankowym i dokonuje płatności w walucie obcej zakupioną za złote polskie walutą obcą dokonując wyceny tych środków w ciągu roku obrotowego według kursu faktycznie zastosowanego w dniu przeprowadzenia operacji, wynikającego z charakteru operacji.

6. Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku oraz w przypadku przeklasyfikowania innych kapitałów.

Kapitał z aktualizacji wyceny tworzony jest w wyniku urzędowej aktualizacji wyceny środków trwałych. Ponieważ nie przewiduje się przeszacowania wartości nabytych aktywów inwestycyjnych powyżej ceny ich nabycia, nie występują inne przesłanki zwiększania wartości kapitału z aktualizacji wyceny.

Zmniejszenie wartości kapitału z aktualizacji wyceny następuje w związku ze zbyciem lub likwidacją uprzednio przeszacowanych środków trwałych, zwiększając jednocześnie kapitał zapasowy. Kapitał ten nie może podlegać podziałowi.

7. Rezerwy tworzy się (wycenia), nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Przez rezerwy rozumie się:

1. pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne zobowiązania, których kwoty można, w sposób wiarygodny oszacować, w szczególności na straty z transakcji w toku ich przeprowadzania, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków finansowych toczącego się postępowania sądowego.
2. przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją jeżeli dana jednostka zobowiązana jest, na podstawie odrębnych przepisów, do przeprowadzania restrukturyzacji lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, natomiast plan restrukturyzacji pozwala w sposób wiarygodny oszacować wartość tych zobowiązań.

Skutki finansowe tworzonych rezerw zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych w zależności od okoliczności z którymi powiązane są przyszłe zobowiązania.

Rezerwy rozwiązuje się (lub się je zmniejsza) w momencie powstania zobowiązań, na które uprzednio je utworzono.

Rezerwy nie wykorzystane, na dzień ustania lub zmniejszenia się ryzyka, na które je utworzono, zaliczane są do pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych.

8. Zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie, zgodnie z umową, następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które to wycenia się według wartości godziwej.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy po ogłoszonym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Operacje zakupu skutkujące powstawaniem zobowiązań w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia transakcji.

Operacje gospodarcze w walutach obcych stanowiące uregulowania zobowiązań z rachunku bankowego ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie faktycznie zastosowanym przez bank, z którego usług korzysta Jednostka wewnętrzna dokonująca takiej operacji.

Kredyty i pożyczki wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej na dzień bilansowy, powiększonej o odsetki przypadające do dnia bilansowego.

Zobowiązania z tytułu pożyczek od innych Jednostek wycenia się zawsze w kwocie wymagalnej zapłaty powiększonej o naliczone odsetki. Jeśli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są:

1. czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów - jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych;
2. bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności:
 - a. ze świadczeń wykonanych na rzecz Jednostki przez dostawców (wykonawców) których kwotę zobowiązań oszacować można w wiarygodny sposób,
 - b. z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec osób nieznanymi których kwotę można oszacować pomimo, że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

10. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych od odbiorców środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, w tym zapłaty zaliczek na wczasy, pobyty, szkolenia
- otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one kapitałów własnych; zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równoległe do odpisów amortyzacyjnych – umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne; do środków trwałych i kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł zasady te stosuje się odpowiednio w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych,

5.3. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

W 2019 roku nie dokonano zmiany zasad rachunkowości.

5.4. Inne

Z powodów technicznych niepotrzebnie jest prezentowana w sprawozdaniu finansowym kolumna „Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy” w rachunku zysków i strat oraz w zestawieniu zmian w kapitale własnym, gdyż tam nie ma żadnych zmian, natomiast ta kolumna jest potrzebna w rachunku przepływów pieniężnych i dlatego zamieszczono ten rachunek w dodatkowych informacjach i objaśnieniach

Integralną częścią sprawozdania są noty uzupełniające od nr 1 do 23.

Pozostałe pozycje wymagane przez ustawę o rachunkowości nie wystąpiły w Spółce.

Kraków, dn. 08.03.2020 r.

Tomasz Wykurz
Prezes Zarządu

Janusz Zięcina
(osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(pieczęć jednostki)

BILANS na dzień dzień 31.12.2019

AKTYWA	Nota	31.12.2019	31.12.2018
A. AKTYWA TRWAŁE		963 266,75	5 329,91
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	21	0,00	0,00
2. Wartość firmy	21	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	21	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		3 266,75	5 329,91
1. Środki trwałe		3 266,75	5 329,91
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	22	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	22	3 266,75	5 329,91
d) środki transportu	22	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	22	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	6	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	6	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	6	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		960 000,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		960 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		960 000,00	0,00
– udziały lub akcje	1	960 000,00	0,00
– inne papiery wartościowe	1	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	1	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	1	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	20	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		25 143,33	76 438,96
I. Zapasy		0,00	22 230,00
1. Materiały	23	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	23	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	23	0,00	0,00
4. Towary	23	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	23	0,00	22 230,00
II. Należności krótkoterminowe		24 619,13	54 134,90
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00

BILANS na dzień dzień 31.12.2019

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	6	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	6	0,00	0,00
b) inne	6	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	6	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	6	0,00	0,00
b) inne	6	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		24 619,13	54 134,90
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	6	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	6	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6	24 619,13	54 134,90
c) inne	6	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	6	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		524,20	74,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		524,20	74,06
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		524,20	74,06
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2	524,20	74,06
– inne środki pieniężne	2	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	2	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20	0,00	0,00
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		988 410,08	81 768,87

Sporządzono Kraków dnia 08.03.2020

(miejscowość)

(data)

..... Janusz Zięcina

(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień dzień 31.12.2019

PASywa		Nota	31.12.2019	31.12.2018
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			- 604 972,85	- 413 557,62
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		4	2 731 000,00	27 310 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:			18 206 115,36	18 344 521,07
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			18 206 115,36	18 344 521,07
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			24 579 000,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne			0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-45 929 672,98	-45 929 672,98
VI. Zysk (strata) netto		5	- 191 415,23	- 138 405,71
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			1 593 382,93	495 326,49
I. Rezerwy na zobowiązania			0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			0,00	0,00
– długoterminowa			0,00	0,00
– krótkoterminowa			0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy			0,00	0,00
– długoterminowe			0,00	0,00
– krótkoterminowe			0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		7	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		7	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		7	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		7	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		7	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		7	0,00	0,00
d) inne		7	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe			1 587 382,93	484 219,49
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
– do 12 miesięcy		7	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		7	0,00	0,00
b) inne		7	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
– do 12 miesięcy		7	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		7	0,00	0,00
b) inne		7	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			1 587 382,93	484 219,49
a) kredyty i pożyczki		7	612 697,90	474 433,69
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		7	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		7	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			14 145,49	9 785,80
– do 12 miesięcy		7	14 145,49	9 785,80
– powyżej 12 miesięcy		7	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		7	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		7	0,00	0,00

BILANS na dzień dzień 31.12.2019

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	7	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	7	0,00	0,00
i) inne	7	960 539,54	0,00
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		6 000,00	11 107,00
1. Ujemna wartość firmy	20	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	20	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		6 000,00	11 107,00
– długoterminowe	20	0,00	0,00
– krótkoterminowe	20	6 000,00	11 107,00
PASYWA RAZEM		988 410,08	81 768,87

Sporządzono Kraków dnia 08.03.2020
(miejscowość) (data)

.....
Janusz Zięcina
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 01.01.2019 - 31.12.2019

	Nota	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		0,00	17 000,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14	0,00	17 000,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		93 158,79	144 318,45
I. Amortyzacja		2 063,16	1 547,37
II. Zużycie materiałów i energii		18,00	308,13
III. Usługi obce		78 863,12	122 577,03
IV. Podatki i opłaty, w tym:		11 390,50	10 065,00
– podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		0,00	3 155,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:		0,00	0,00
– emerytalne		0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		824,01	6 665,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		-93 158,79	- 127 318,45
D. Pozostałe przychody operacyjne		615,01	16 968,26
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16, 17	0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	16	615,01	16 968,26
E. Pozostałe koszty operacyjne		45 583,09	258,12
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	17, 16	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17	45 074,40	254,74
III. Inne koszty operacyjne	17	508,69	3,38
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		- 138 126,87	- 110 608,31
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	18	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	18	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	18	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	18	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	18, 19	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		53 288,36	27 797,40
I. Odsetki, w tym:	19	53 282,36	27 655,78
– dla jednostek powiązanych	19	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		0,00	0,00
IV. Inne	19, 18	6,00	141,62
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		- 191 415,23	- 138 405,71

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 01.01.2019 - 31.12.2019

J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		- 191 415,23	- 138 405,71

Sporządzono Kraków dnia 08.03.2020
(miejscowość) (data)

..... Janusz Zięcina
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu

(pieczęć jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	- 413 557,62	- 261 240,91
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	-13 911,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	- 413 557,62	- 275 151,91
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	27 310 000,00	27 310 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-24 579 000,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	24 579 000,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– obniżenie wartości nominalnej akcji	24 579 000,00	0,00
– ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 731 000,00	27 310 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	18 344 521,07	18 344 521,07
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	- 138 405,71	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (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) zmniejszenie z tytułu	138 405,71	0,00
– pokrycia straty	138 405,71	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	18 206 115,36	18 344 521,07
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	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej 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) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej 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
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	24 579 000,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	24 579 000,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– obniżenie wartości nominalnej akcji	24 579 000,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– 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
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	24 579 000,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-46 068 078,69	-45 915 761,98
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
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
– ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	46 068 078,69	45 915 761,98
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	13 911,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	46 068 078,69	45 929 672,98
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– 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
– inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	138 405,71	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	138 405,71	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
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	45 929 672,98	45 929 672,98
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-45 929 672,98	-45 929 672,98
6. Wynik netto	- 191 415,23	- 138 405,71
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	191 415,23	138 405,71
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	- 604 972,85	- 413 557,62
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	- 604 972,85	- 413 557,62

SporządzonoKraków..... dnia08.03.2020.....
(miejscowość) (data)

.....Janusz Zięcina.....
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu.....

(pieczęć jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		- 191 415,23	- 138 405,71
II. Korekty razem		106 865,37	- 148 122,58
1. Amortyzacja		2 063,16	1 547,37
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8	53 264,21	23 163,54
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	8	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	8	22 230,00	-22 230,00
7. Zmiana stanu należności	8	29 515,77	-34 489,90
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	8	4 899,23	- 100 576,15
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	8	-5 107,00	-1 626,44
10. Inne korekty	8	0,00	-13 911,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-84 549,86	- 286 528,29
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	0,00
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:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	6 877,28
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	6 877,28
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		0,00	-6 877,28
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		85 000,00	324 811,65
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		85 000,00	324 811,65
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	35 100,00

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

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 podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	35 100,00
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		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)		85 000,00	289 711,65
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)		450,14	-3 693,92
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		450,14	-3 693,92
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		74,06	3 767,98
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		524,20	74,06
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono Kraków dnia 08.03.2020
(miejscowość) (data)

.....
Janusz Zięcina
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu

Nota 7

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		- 191 415,23	0,00	- 191 415,23	- 138 405,71	0,00	- 138 405,71
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		614,40	0,00	614,40	4 118,89	0,00	4 118,89
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	4 118,89	0,00	4 118,89
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		614,40	0,00	614,40	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	4 315,39	0,00	4 315,39
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	1 339,80	0,00	1 339,80
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	998,00	0,00	998,00
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	0,00	0,00	0,00	254,74	0,00	254,74
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	0,00	0,00	0,00	1 722,85	0,00	1 722,85
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		53 714,29	0,00	53 714,29	36 324,98	0,00	36 324,98
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	53 280,91	0,00	53 280,91	23 554,51	0,00	23 554,51
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	4,50	0,00	4,50
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	0,00	0,00	0,00	11 107,00	0,00	11 107,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		433,38	0,00	433,38	1 658,97	0,00	1 658,97
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 7

**Podatek dochodowy łączny, wykazany w
rachunku wyników**

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 4	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 5	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 6	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 7	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 8	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 9	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 10	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 11	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 12	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 13	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 14	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 15	Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Nota 16	Inne przychody operacyjne
Nota 17	Inne koszty operacyjne
Nota 18	Wybrane przychody finansowe
Nota 19	Wybrane koszty finansowe
Nota 20	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 21	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 22	Zmiany w środkach trwałych
Nota 23	Zapasy

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 01.01.2019 - 31.12.2019.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	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
Zwiększenia, w tym:	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00
– nabycie	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00
– 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
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– 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
Stan na koniec okresu	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

W dniu 26 czerwca 2019 roku na podstawie umowy sprzedaży Spółka dokonała zakupu 320 udziałów w Spółce ALL IN! GAMES Sp. z o.o.

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	0,00	0,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	524,20	74,06
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	524,20	74,06

Nota 3

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	524,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524,20
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	524,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	524,20

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Tomasz Majewski				TAK	53 731 006,00	53 731 006,00	2 731 000,00	537 310,06	19,67
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. January Ciszewski (wraz z JR Holding S.A.)				TAK	46 277 244,00	46 277 244,00	462 772,44	462 772,44	16,95
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Artur Górski				TAK	19 200 000,00	19 200 000,00	192 000,00	192 000,00	7,03
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostali				TAK	153 891 750,00	153 891 750,00	1 538 917,50	1 538 917,50	56,35

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji) w tym uprzywilejowane	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					273 100 000,00	273 100 000,00		2 731 000,00	0,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Komentarz:

W dniu 28 czerwca 2019 roku zgodnie z uchwałą 18/06/2019 ZWZ SYNERGA.fund Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie dokonano obniżenia kapitału zakładowego poprzez zmianę wartości nominalnej tj. ZWZ obniżyło kapitał zakładowy Spółki z kwoty 27.310.000,00 zł (dwadzieścia siedem milionów trzysta dziesięć tysięcy złotych) do kwoty 2.731.000,00 zł (dwa miliony siedemset trzydzieści jeden tysięcy złotych), to jest o kwotę 24.579.000,00 zł (dwadzieścia cztery miliony pięćset siedemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych) poprzez zmniejszenie wartości nominalnej każdej akcji o kwotę 0,09 PLN (dziewięć groszy), tj. z kwoty 0,10 zł (dziewięć groszy) do kwoty 0,01 zł (jeden grosz. Powyższą kwotę obniżenia kapitału zakładowego przenosi się z kapitału zakładowego do kapitału rezerwowego

Nota 5

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

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018*
ZYSK / STRATA NETTO	- 191 415,23	- 138 405,71
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	- 191 415,23	- 138 405,71
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
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
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

Zarząd Spółki będzie rekomendował Walnemu Zgromadzeniu Spółki pokrycie straty za rok zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku kapitałem zapasowym.

Nota 6

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	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
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Nota 6

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
b) krótkoterminowe	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
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	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
3. Należności od pozostałych jednostek	25 233,53	614,40	54 389,64	254,74
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	25 233,53	614,40	54 389,64	254,74
– 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:	614,40	614,40	254,74	254,74
– do 12 miesięcy	614,40	614,40	254,74	254,74
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	24 619,13	0,00	54 134,90	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 7

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	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:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00

Nota 7

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
- 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	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	1 587 382,93	484 219,49
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	1 587 382,93	484 219,49
- z tytułu pożyczek i kredytów	612 697,90	474 433,69
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	14 145,49	9 785,80
- do 12 miesięcy	14 145,49	9 785,80
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
- inne	960 539,54	0,00

Nota 8

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	53 264,21	23 163,54
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	53 264,21	23 163,54

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
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
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	0,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Ogółem zapasy	0,00	22 230,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	0,00	22 230,00
Zmiana stanu, w tym:	22 230,00	-22 230,00
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Nota 8

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	24 619,13	54 134,90
Razem należności	24 619,13	54 134,90
Zmiana stanu należności	29 515,77	-34 489,90
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	14 685,03	9 785,80
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	14 685,03	9 785,80
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
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
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
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	14 685,03	9 785,80
Zmiana stanu zobowiązań	4 899,23	- 100 576,15
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
1. Zmiana stanu	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	6 000,00	11 107,00
Razem	6 000,00	11 107,00
2. Zmiana stanu	-5 107,00	-1 626,44
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-5 107,00	-1 626,44
Pozycja A.II.10. Inne korekty	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	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
Korekta związana z kosztami lat ubiegłych	-13 911,00	-13 911,00

Nota 8

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Razem	-13 911,00	-13 911,00
Zmiana stanu	0,00	-13 911,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	524,20	74,06
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	524,20	74,06
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	450,14	-3 693,92
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

Nota 9

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	1,00	1,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	1,00	1,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– 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 10

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

Wynagrodzenia	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	0,00	3 155,14
1. Wynagrodzenie	0,00	3 155,14
Zarząd	0,00	3 155,14
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00

Nota 10

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wynagrodzenia	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
RAZEM	0,00	3 155,14

Nota 11

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	2020.01.29	3 lata	5 000,00	3 700,00
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
Razem			5 000,00	3 700,00

Nota 12

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

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
W dniu 24 stycznia 2020 roku zgodnie z uchwałą nr 4/01/2020 NWZ SETANTA S.A. w siedzibą w Krakowie wyraziło zgodę na połączenie ze Spółką pod firmą ALL IN! GAMES Sp. z o.o. (NIP 6793012052) z siedzibą w Krakowie (Spółka Przejmowana).	Zakup udziałów w ALL IN! GAMES ma pozytywny wpływ na sytuację Spółki w kolejnych latach
January Ciszewski w dniu 17 lutego 2020 r. podpisał list wsparcia kapitałowego, w którym akcjonariusz potwierdza, że jest świadomy bieżącej sytuacji finansowej Jednostki i w razie potrzeby zobowiązuje się do: 1. udzielenia Jednostce wsparcia finansowego w przypadku, gdy będzie miała kłopoty z terminową regulacją swoich wszelkich zobowiązań, w tym z tytułu zapłaty za zakupione udziały ALL IN! GAMES Sp. z o.o. (NIP 6793012052) wobec Pana Tomasza Majewskiego w wysokości 960.000,00 zł, 2. udzielenia Jednostce wsparcia finansowego w przypadku gdy umowy pożyczki od GEMSTONE S.A. (NIP 5130239647) staną się wymagalne, a Jednostka nie będzie posiadać środków w celu ich uregulowania, których stan wraz z naliczonymi odsetkami na dzień 31.12.2019 roku wynosi 248.113,47 zł 3. służyć Jednostce dodatkową pomocą finansową w przypadku, gdy będzie zagrożona kontynuacja jej działalności na normalnych warunkach, 4. potwierdza także, że Jednostka może opóźniać się z płatnościami względem Januarego Ciszewskiego, bez naliczania odsetek karnych.	List wsparcia kapitałowego ma pozytywny wpływ na sytuację Spółki

Nota 13

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	BRAK

Nota 13

Zagrożenia dla kontynuacji działalności - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	BRAK
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	<p>January Ciszewski w dniu 17 lutego 2020 r. podpisał list wsparcia kapitałowego, w którym akcjonariusz potwierdza, że jest świadomy bieżącej sytuacji finansowej Jednostki i w razie potrzeby zobowiązuje się do:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. udzielenia Jednostce wsparcia finansowego w przypadku, gdy będzie miała kłopoty z terminową regulacją swoich wszelkich zobowiązań, w tym z tytułu zapłaty za zakupione udziały ALL IN! GAMES Sp. z o.o. (NIP 6793012052) wobec Pana Tomasz Majewskiego w wysokości 960.000,00 zł, 2. udzielenia Jednostce wsparcia finansowego w przypadku gdy umowy pożyczki od GEMSTONE S.A. (NIP 5130239647) staną się wymagalne, a Jednostka nie będzie posiadać środków w celu ich uregulowania, których stan wraz z naliczonymi odsetkami na dzień 31.12.2019 roku wynosi 248.113,47 zł 3. służyć Jednostce dodatkową pomocą finansową w przypadku, gdy będzie zagrożona kontynuacja jej działalności na normalnych warunkach, 4. potwierdza także, że Jednostka może opóźniać się z płatnościami względem Januarego Ciszewskiego, bez naliczania odsetek karnych.

Nota 14

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	01.01.2019 - 31.12.2019		01.01.2018 - 31.12.2018	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	17 000,00	0,00
– Sprzedaż usług	0,00	0,00	17 000,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	17 000,00	0,00
w tym:				

Nota 14

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2019 - 31.12.2019		01.01.2018 - 31.12.2018	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	0,00	17 000,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	17 000,00	0,00
– 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 15

Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Działalność zaniechana		
1. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00
2. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00
Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym		
1. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00
2. (podać rodzaj działalności)		
– Przychody	0,00	0,00
– Koszty	0,00	0,00
– Wyniki działalności	0,00	0,00

Nota 16

Inne przychody operacyjne

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	615,01	16 968,26
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	990,01
6) przedawnione zobowiązania	0,00	14 300,93
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) dotacja	0,00	0,00
9) inne przychody	615,01	1 677,32
Inne przychody operacyjne RAZEM	615,01	16 968,26

Nota 17

Inne koszty operacyjne

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	45 583,09	258,12
1) odpis aktualizujący wartość należności	614,40	254,74
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną	44 460,00	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) pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
10) koszty egzekucji	0,00	0,00
11) inne koszty	508,69	3,38
Inne koszty operacyjne RAZEM	45 583,09	258,12

Nota 18

Wybrane przychody finansowe

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	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
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	0,00	0,00
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	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

Nota 18

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
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
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
– spisana pożyczka	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 19

Wybrane koszty finansowe

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	53 282,36	27 655,78
1) od kredytów i pożyczek	53 282,36	27 655,78
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	53 282,36	27 665,78
2) pozostałe odsetki	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
II. Inne koszty finansowe razem	6,00	141,62
1) ujemne różnice kursowe	0,00	141,62
– zrealizowane	0,00	141,62
– 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:	6,00	0,00
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	6,00	0,00
– odsetki pozostałe NKUP	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 20

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	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	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– 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	0,00
– ...	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	0,00	0,00
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2. Opłacony z góry 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. ...	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	6 000,00	11 107,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	6 000,00	11 107,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	6 000,00	11 107,00
– honorarium Dawid Zieliński	0,00	0,00
– rezerwa na roczną opłatę KNF	0,00	6 407,00
– badanie sprawozdania finansowego	5 000,00	3 700,00
– przygotowanie sprawozdania finansowego	1 000,00	1 000,00
– czynsz ul. Malwowa 30	0,00	0,00
– koszty postępowania przed KDPW	0,00	0,00

Nota 20

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	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
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 21

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynałzków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdrobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	479 990,00	816 300,32
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 460,00	44 460,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 460,00	44 460,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 460,00	44 460,00
– 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	44 460,00	44 460,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	479 990,00	816 300,32
Umorzenia na początek okresu	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	479 990,00	816 300,32
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	479 990,00	816 300,32
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgową netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgową netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00

Nota 22
Zmiany w środkach 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
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	6 877,28	0,00	0,00	6 877,28
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– 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
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	6 877,28	0,00	0,00	6 877,28
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	1 547,37	0,00	0,00	1 547,37
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	2 063,16	0,00	0,00	2 063,16
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
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	3 610,53	0,00	0,00	3 610,53
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgową netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	5 329,91	0,00	0,00	5 329,91
Wartość księgową netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	3 266,75	0,00	0,00	3 266,75
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	52,00	0,00	0,00	52,00

Nota 23
Zapasy

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	22 230,00
RAZEM	0,00	22 230,00

SporządzonoKraków..... dnia08.03.2020.....
(miejscowość) (data)

.....Janusz Zięcina.....
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu