

CENTURION FINANCE ASI Spółka Akcyjna

40-749 Katowice, ul. Aleksandra Zająca 22

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok obrotowy

od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe prezentuje dane spółki **CENTURION FINANCE ASI Spółka Akcyjna** z siedzibą w Katowicach przy ul. Aleksandra Zająca 22, 40-749 Katowice.

Spółka posiada nr **NIP: 894-30-23-131** oraz nr **REGON: 021527685**.

Spółka została zawiązana w dniu 20.04.2011 r. Aktem Notarialnym Repetytorium A numer 4025/2011 w Kancelarii Notarialnej we Wrocławiu, przy ul. Powstańców Śląskich 121/207, przed notariuszem Karoliną Warczak-Mańdziak. Spółka zarejestrowana jest w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego po nr **0000396580**. Siedziba Spółki mieści się w Katowicach.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki są inwestycje kapitałowe w spółki segmentu Private Equity oraz Venture Capital.

Przedmiot działalności Spółki wg PKD **66.30.Z – działalność związana z zarządzaniem funduszami**.

Spółkę powołano na czas nieoznaczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje dane finansowe za okres **od 01.01.2020 do 31.12.2020 r.** oraz dane porównawcze za okres poprzedni 01.01.2019 – 31.12.2019 r.

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łączonych.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania przez Spółkę działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego. W ocenie Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Jednostki.

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Poniżej przedstawiono przyjęte zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- 1. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe** wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności, z czego do wartości niematerialnych i prawnych stosowany jest 5-letni okres amortyzacji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 3.500 zł, dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszty uzyskania przychodu, umarza się i amortyzuje w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość środków trwałych w budowie zwiększają ujemne różnice kursowe oraz odsetki od kredytów za okres budowy środka trwałego, zaś zmniejszają odpisy tytułu trwałej utraty jego wartości.

2. Inwestycje długoterminowe wyceniane są:

- 2.1. *Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.*
- 2.2. *Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.*

3. Inwestycje w aktywa finansowe wyceniane są w następujący sposób:

- 3.1. *Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu (akcje) przyjmuje się do ksiąg rachunkowych pod datą realizacji transakcji zakupu tych aktywów w cenie ich nabycia. Na dzień bilansowy ich wycena dokonywana jest według wartości godziwej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r, w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. z roku 2001 Nr 149, poz. 1674). W pierwszej kolejności do wyceny według wartości godziwej. Spółka stosuje cenę instrumentu finansowego ustaloną na dzień bilansowy w aktywnym obrocie regulowanym jako wartość najbardziej wiarygodną. Różnice powstałe w wyniku dokonanej w ten sposób wyceny ujmowane są zarówno na plus, jak i na minus.*
- 3.2. *Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość.*
- 3.3. *Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość.*
- 3.4. *Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w cenie nabycia z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość.*

4. Rozliczenia międzyokresowe:

- 4.1. *Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalone w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia.*
- 4.2. *W krótkoterminowych rozliczeniach międzyokresowych wykazane są czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmujące wydatki dotyczące miesięcy następujących po miesiącu, w którym te wydatki poniesiono, a rozliczenie przewidywane jest w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy.*

5. Kapitały własne stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem (statut). Spółka tworzy następujące kapitały własne:

- 5.1. *Kapitał zakładowy (akcyjny) – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej.*
- 5.2. *Kapitał zapasowy – powstał z nadwyżki osiągniętej przy emisji akcji serii C powyżej ich wartości nominalnej, pomniejszonej o wydatki związane z emisją akcji serii C.*
- 5.3. *Zysk (strata) z lat ubiegłych – stanowi łączną stratę poniesioną przez Spółkę w latach poprzednich, która pokryta zostanie zyskami osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych.*
- 5.4. *Zysk/strata netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.*

6. Rezerwy na zobowiązania:

6.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego to kwota podatku dochodowego będąca wymagana do zapłaty w przyszłości poprzez wystąpienie różnic przejściowych powiększających zarówno podstawę opodatkowania, jak i sam podatek dochodowy.

6.2. Pozostałe rezerwy obejmują rezerwy tworzone na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji w toku.

7. Zobowiązania o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej temu zobowiązaniu wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty.

8. Przychody ze sprzedaży stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli wyrobów gotowych i usług. Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.

9. Koszty działalności operacyjnej stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.

10. Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz naliczony podatek odroczonego.

11. Ustalenie wyniku finansowego: Wynik finansowy ustala się w oparciu o zasadę współmierności przychodów i kosztów. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

12. Sporządzenie sprawozdania finansowego:

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe według wytycznych załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

13. Inne niż wynikające z rodzaju prowadzonej działalności gospodarczej zagrożenia kontynuacji działalności nie występują . Występowanie pandemii nie miało istotnego znaczącego wpływu na działalność gospodarczą Spółki.

Katowice, 25 maja 2021 roku

podpis osoby sporządzającej:

Magdalena Mirowska

podpis osoby kierującej Spółką:

Bartosz Boszko – Prezes Zarządu

Łukasz Ochman – Wiceprezes Zarządu

Bilans (wartości w PLN)

AKTYWA		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
A.	Aktywa trwałe	3 715 923,26	4 437 039,64
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2. Wartość firmy	0,00	0,00
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	17 315,79	22 100,60
	1. Środki trwałe	17 315,79	22 100,60
	a/ grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b/ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c/ urządzenia techniczne i maszyny	3 641,46	4 394,84
	d/ środki transportu	13 007,84	16 150,66
	e/ inne środki trwałe	666,49	1 555,10
	2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 464 849,95	4 239 043,04
	1. Nieruchomości	0,00	0,00
	2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 464 849,95	4 239 043,04
	a/ w jednostkach powiązanych	3 364 849,95	3 578 543,04
	- udziały lub akcje	372 477,55	425 049,84
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	2 842 372,40	2 808 293,20
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	150 000,00	345 200,00
	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	100 000,00	660 500,00
	- udziały lub akcje	100 000,00	660 500,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	233 757,52	175 896,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	55 792,44	175 896,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	177 965,08	0,00
B.	Aktywa obrotowe	4 311 792,50	1 887 806,35
I.	Zapasy	0,00	0,00

	1. Materiały	0,00	0,00
	2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3. Produkty gotowe	0,00	0,00
	4. Towary	0,00	0,00
	5. Zaliczki na poczet dostaw i usług	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 270,00	86 000,00
	1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	3. Należności od pozostałych jednostek	1 270,00	86 000,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 270,00	0,00
	- do 12 miesięcy	1 270,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
	c/ inne		86 000,00
	d/ dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 276 620,00	1 797 419,46
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 276 620,00	1 797 419,46
	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	4 245 340,87	1 782 536,89
	- udziały lub akcje	3 819 699,17	1 241 489,84
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	425 641,70	541 047,05
	c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31 279,13	14 882,57
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	31 279,13	14 882,57
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 902,50	4 386,89
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	8 027 715,76	6 324 845,99

PASywa		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
A.	Kapitał (fundusz) własny	7 601 881,96	6 019 344,44
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 707 928,70	8 707 928,70
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	215 857,00	215 857,00
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	215 857,00	215 857,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 864 212,26	-3 414 451,79
VI.	Zysk (strata) netto	1 542 308,52	510 010,53
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	425 833,80	305 501,55
I.	Rezerwy na zobowiązania	140 125,77	226 125,00
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	130 125,77	175 896,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
	3. Pozostałe rezerwy	10 000,00	50 229,00
	- długoterminowe		0,00
	- krótkoterminowe	10 000,00	50 229,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a/ kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c/ inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d/ zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e/ inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	285 708,03	79 376,55
	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	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	0,00	0,00
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	285 708,03	79 376,55
	a/ kredyty i pożyczki	0,00	30 376,55
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

	c/ inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 449,27	9 000,00
	- do 12 miesięcy	6 449,27	9 000,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e/ zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	49 995,00	0,00
	f/ zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g/ z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	228 280,23	0,00
	h/ z tytułu wynagrodzeń	983,53	0,00
	i/ inne	0,00	40 000,00
	4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	8 027 715,76	6 324 845,99

Katowice, 25.05.2021 r.

podpis osoby sporządzającej:
Magdalena Mirowska

podpis kierownika jednostki:
Bartosz Boszko - Prezes Zarządu
Łukasz Ochman - Wiceprezes Zarządu

Rachunek zysków i strat (wartości w PLN)

(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie		Za okres	
		01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość "+", zmniejszenie-wartość "-")	0,00	0,00
	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	234 213,35	125 094,60
	I. Amortyzacja	4 784,81	3 627,13
	II. Zużycie materiałów i energii	31 976,32	34 257,68
	III. Usługi obce	109 152,57	41 363,03
	IV. Podatki opłaty, w tym:	80 444,25	41 513,23
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	1 200,00	0,00
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	245,76	0,00
	- emerytalne	215,16	0,00
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 409,64	4 333,53
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-234 213,35	-125 094,60
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 621,27	32 915,00
	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Dotacje	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV. Inne przychody operacyjne	5 621,27	32 915,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 227,18	18 810,87
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	2 227,18	18 810,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-230 819,26	-110 990,47
G.	Przychody finansowe	2 075 461,99	624 081,37
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a/ od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b/ od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	II. Odsetki, w tym:	58 313,50	322 325,76
	- od jednostek powiązanych	58 313,50	322 325,76
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	2 006 594,79	89 206,88
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	10 553,70	212 548,73
	V. Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	74 516,21	3 080,37
	I. Odsetki, w tym:	134,00	2 134,69
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV. Inne	74 382,21	945,68

I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	1 770 126,52	510 010,53
J.	Podatek dochodowy	227 818,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	1 542 308,52	510 010,53

Katowice, 25.05.2021 r.

podpis osoby sporządzającej:

Magdalena Mirowska

podpis kierownika jednostki:

Bartosz Boszko - Prezes Zarządu

Łukasz Ochman - Wiceprezes Zarządu

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie		Za okres	
		01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 019 344,44	5 509 333,91
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 019 344,44	5 509 333,91
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 707 928,70	8 707 928,70
	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisja akcji serii D	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenie akcji	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 707 928,70	8 707 928,70
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	215 857,00	215 857,00
	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	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
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	215 857,00	215 857,00
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
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	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	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- uchwalone, ale niezarejestrowane podwyższenie kapitału akcyjnego	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienie do kapitału podstawowego w związku z zarejestrowaniem podwyższenia kapitału w Krajowym Rejestrze Sądowym	0,00	0,00
	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
	5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-3 414 451,79	-3 414 451,79
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

	- korekty błędów	40 229,00	0,00
	5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 374 222,79	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
	-	0,00	0,00
	5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 374 222,79	-3 414 451,79
	5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-3 414 451,79
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-3 414 451,79
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	510 010,53	0,00
	- przekazanie zysku na pokrycie strat	510 010,53	0,00
	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	510 010,53	-3 414 451,79
	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 864 212,26	-3 414 451,79
6.	Wynik netto	1 542 308,52	510 010,53
	a) zysk netto	1 542 308,52	510 010,53
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 601 881,96	6 019 344,44
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 601 881,96	6 019 344,44

Katowice 25.05.2021 rok

podpis osoby sporządzającej:

Magdalena Mirowska

podpis kierownika jednostki:

Bartosz Boszko - Prezes Zarządu

Łukasz Ochman - Wiceprezes Zarządu

Rachunek przepływów pieniężnych
(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
A.		
I. Zysk (strata) netto	1 542 308,52	510 010,53
II. Korekty razem	134 761,98	-647 237,29
1. Amortyzacja	4 784,81	3 627,13
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-58 313,50	-320 755,07
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-300 809,93
5. Zmiana stanu rezerw	-85 999,23	142 881,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	12 300,00
7. Zmiana stanu należności	84 730,00	-35 860,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	236 708,03	-12 426,79
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-87 377,13	-136 193,63
10. Inne korekty	40 229,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 677 070,50	-137 226,76
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	808 272,29	5 839 080,30
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:	613 072,29	5 609 077,30
a) w jednostkach powiązanych	52 572,29	0,00
b) w pozostałych jednostkach	560 500,00	5 609 077,30
- zbycie aktywów finansowych	560 500,00	5 609 077,30
- 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	195 200,00	230 003,00
II. Wydatki	2 612 288,53	5 756 546,68
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	17 460,17
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 612 288,53	5 717 408,51
a) w jednostkach powiązanych	0,00	195 200,00
b) w pozostałych jednostkach	2 612 288,53	5 522 208,51
- nabycie aktywów finansowych	2 578 209,33	5 522 208,51
- udzielone pożyczki długoterminowe	34 079,20	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	21 678,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 804 016,24	82 533,62
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	173 718,90	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	115 405,40	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	58 313,50	0,00
II. Wydatki	30 376,60	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	30 376,60	0,00
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)	143 342,30	0,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	16 396,56	-54 693,14
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	16 396,56	-54 693,14
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	14 882,57	69 575,71
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	31 279,13	14 882,57
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00

Katowice, 25.05.2021 r.

podpis osoby sporządzającej:
Magdalena Mirowska

podpis kierownika jednostki:
Bartosz Boszko - Prezes Zarządu
Łukasz Ochman - Wiceprezes Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. Objasnienia do bilansu

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

1.1. środki trwale: załącznik nr 1;

1.2. wartości niematerialne i prawne: Spółka nie posiada;

1.3. długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe:

Zaprezentowana w bilansie kwota 372.477,55 zł stanowi wartość 100% udziałów w spółce Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach. Kwota odpowiada łącznej wysokości poniesionych w latach ubiegłych przez Spółkę nakładów na założenie nowego podmiotu pomniejszonych o odpis aktualizujący ich wartość. Na dzień bilansowy spółka dokonała analizy udziałów pod kątem ewentualnej utraty przez nie wartości. Do analizy zastosowała metodę zdyskontowanych przepływów pieniężnych.

W oparciu o tę metodę stwierdzono, iż doszło do utraty wartości udziałów, ponieważ na dzień bilansowy spółka posiada aktywa netto na poziomie niższym od wartości udziałów wykazanych w sprawozdaniu finansowym. Bieżące dane finansowe spółki Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zamieszczono w nocie G.3 dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego. Przedstawiona w długoterminowych aktywach finansowych kwota 250.000,00 zł stanowi łączne wydatki Spółki na objęcie udziałów i akcji w kilku jednostkach. Na wartość tą składa się między innymi kwota 150.000,00 zł stanowiąca łączną wysokość poniesionych przez Spółkę nakładów na objęcie 300 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach.

19 listopada 2019 r. Spółka wniosła 50.000,00 zł tytułem wkładu pieniężnego do spółki SATUS Games Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ASI Spółka Komandytowa. Na pozostałą kwotę składa się 50.000,00 zł wydane na objęcie 100 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki UP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

1.4. Wysokość utworzonych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych oraz finansowych:

W roku obrachunkowym 2020 Spółka dokonała odpisu aktualizującego wartości posiadanych udziałów w jednostce zależnej w kwocie 52.572,55 zł.

2. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania.

Spółka nie ponosiła kosztów na prace rozwojowe i wartość firmy.

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu:

Spółka użytkuje samochód osobowy, który nie stanowi środka trwałego firmy, Spółka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych. Przedmiotem leasingu operacyjnego, zgodnie z umową nr 77876/K/20, jest samochód

CENTURION FINANCE ASI S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2020 do dnia 31 grudnia 2020 roku

Dodatkowe informacje i objaśnienia

osobowy o wartości ofertowej 436.530,73 zł netto. Leasingodawcą jest Europejski Fundusz Leasingowy S.A., umowa została zawarta 28.09.2020 r. na okres 60 miesięcy.

5. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, oraz wskazanie praw, jakie przysługują:

Spółka nie posiada świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

6. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności: Na dzień 31 grudnia 2020 roku Spółka dokonała odpisu aktualizującego wartość pozostałych należności.

Należności	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenie: utworzenie	Zmniejszenie: rozwiązanie niewykorzystanego odpisu	Zmniejszenie: wykorzystanie odpisu	Stan odpisu na koniec roku
długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
krótkoterminowe, w tym:	316 828,00 zł	3 381,96 zł	0,00 zł	-2.161,96 zł	318.048,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) inne	316 828,00 zł	3 381,96 zł	0,00 zł	-2.161,96 zł	318 048,00 zł
SUMA:	316 828,00 zł	3 381,96 zł	0,00 zł	-2.161,96 zł	318 048,00 zł

7. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego): Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31.12.2020 r. wynosi 8.707.928,70 zł i dzieli się na:

- 1.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej po 0,10 zł każda,
- 3.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej po 0,10 zł każda,
- 500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej po 0,10 zł każda,
- 81.979.287 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej po 0,10 zł każda.

Wszystkie powyższe akcje są akcjami nieuprzywilejowanymi.

Poniżej przedstawiono strukturę własności kapitału podstawowego na dzień 31 grudnia 2020 r.:

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Udział % w kapitale zakładowym	Wartość nominalna akcji	Liczba głosów	Udział % w głosach na WZA
		zwykłe	uprzywilejowane	inne				
1.	Joanna Boszko	61 775 270	0	0	70,94%	6 177 527,00 zł	61 775 270	70,94%
2.	Pozostali	25 304 017	0	0	29,06%	2 530 401,70 zł	25 304 017	29,06%
	Razem:	87 079 287	0	0	100,00%	8 707 928,70 zł	87 079 287	100,00%

8. Propozycje podziału zysku netto za rok obrotowy:

	31 grudnia 2020
ZYSK NETTO	1.542.308,52 zł
Propozycja przekazania na pokrycie strat z lat ubiegłych	1.542.308,52 zł

CENTURION FINANCE ASI S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2020 do dnia 31 grudnia 2020 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

9. Informacje o stanie rezerw: Zmiana stanu rezerw została zawarta w tabeli poniżej:

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 896,00 zł		45 770,23 zł	130 125,77 zł
Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
a) długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) krótkoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Pozostałe rezerwy, w tym:	50 229,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 000,00 zł
a) długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) krótkoterminowe, w tym:	40 229,00 zł	0,00 zł	40 229,00 zł	0,00 zł
rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	10 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10 000,00 zł
Razem:	226 125,00 zł	0,00 zł	40 229,00 zł	140 125,77 zł

Tabela poniżej zawiera szczegółową kalkulację rezerwy na podatek odroczoney za rok 2020:

Lp.	Opis	Kwota rezerwy
1.	rezerwa na odroczonego podatku dochodowego od naliczonych na dzień bilansowy odsetek od udzielonych pożyczek	86 045,98 zł
2.	rezerwa na odroczonego podatku dochodowego od dokonanej na dzień bilansowy wyceny posiadanych akcji	44 079,79 zł
3.	rezerwa na odroczonego podatku dochodowego od dokonanej na dzień bilansowy wyceny pożyczek	0,00 zł
SUMA:		130 125,77 zł

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty:

Na dzień bilansowy nie wystąpiły.

11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku Jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na swoim majątku.

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Opis	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	175 896,00 zł	233 757,52 zł
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego,	175 896,00 zł	55 792,44 zł
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	177 965,08 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4 386,89 zł	33 902,50 zł
wydatki dotyczące przedłużenia rejestracji strony internetowej	350,31 zł	827,73 zł
ubezpieczenia majątkowe w części dotyczącej roku następnego	3 107,83 zł	9 255,38 zł
czynsz inicjalny w części dotyczącej roku następnego	0,00 zł	22 701,84 zł
pozostałe	928,75 zł	1 117,55 zł
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	0,00 zł	0,00 zł
1. Ujemna wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł

13. Informacje o powiązaniu między pozycjami, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów wykazywany jest w więcej niż jednej pozycji bilansu:

Bilans nie zawiera ww. pozycji.

14. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez Jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku Jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych, zobowiązań z tytułu poręczeń, nie udzielała poręczeń w tym również wekslowych niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

15. Informacje o składnikach aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej.

W roku obrotowym składniki takie nie wystąpiły.

16. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na koniec roku obrotowego Spółka nie posiadała środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT

17. Informacje o utworzonych odpisach aktualizujących wartość aktywów:

	Stan na początek okresu	Zwiększenie	Stan na koniec okresu
Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Inwestycje długoterminowe	246 443,76 zł	52 572,29 zł	299 016,05 zł
Należności krótkoterminowe	316 828,00 zł	1 220,00 zł	318 048,00 zł
Inwestycje krótkoterminowe	246 853,28 zł	165 275,23 zł	412 128,51 zł
Inne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem:	810 125,04 zł	219 067,52 zł	1 029 192,56 zł

18. Informacje dotyczące instrumentów finansowych: Klasyfikację aktywów i zobowiązań finansowych dla wszystkich grup z wykazanymi wartościami zawiera załącznik nr 2.

Posiadane przez Spółkę aktywa finansowe przeznaczone do obrotu zostały przyjęte do ksiąg pod datą realizacji transakcji zakupu tych aktywów w wartości ceny nabycia. Na dzień 31 grudnia 2020 r. posiadane akcje na NewConnect oraz na rynku regulowanym, zostały przez Spółkę wycenione wg kursu z dnia bilansowego. Wycena posiadanych akcji została dokonana zgodnie z zasadami ustalonymi w Polityce Rachunkowości.

Wykazana w aktywach finansowych kwota 2.842.372,40 zł są to należności z tytułu udzielonych pożyczek wraz z odsetkami.

Inne krótkoterminowe aktywa finansowe stanowią zapłacone zaliczki na poczet nabycia udziałów i akcji w wysokości 425 641,70 zł. Kwota ta do dnia sporządzenia bilansu nie została rozliczona.

19. Informacje dotyczące należności krótkoterminowych:

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
należności z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł
pozostałe należności	0,00 zł	0,00 zł
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w tym:	402 828,00 zł	1 270,00 zł

CENTURION FINANCE ASI S.A.
 Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2020 do dnia 31 grudnia 2020 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

należności z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	1 270,00 zł
należności z tytułu podatku od towarów i usług	0,00 zł	0,00 zł
należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	0,00 zł	0,00 zł
pozostałe należności krótkoterminowe	402 828,00 zł	0,00 zł
dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł	0,00 zł
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO RAZEM:	402 828,00 zł	1 270,00 zł
Odpisy aktualizujące wartość należności	-316 828,00 zł	0,00 zł
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE RAZEM:	86 000,00 zł	1 270,00 zł

20. Informacje dotyczące zobowiązań krótkoterminowych:

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w tym:	79 376,55 zł	285 708,03 zł
zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 000,00 zł	6 449,27 zł
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00 zł	49 995,00 zł
zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	0,00 zł	227 818,00 zł
zobowiązania z tytułu podatku od towarów i usług	0,00 zł	0,00 zł
zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	0,00 zł	462,23 zł
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł	983,53 zł
zobowiązania z tytułu otrzymanych pożyczek	0,00 zł	0,00 zł
zobowiązania z tytułu odsetek od otrzymanych pożyczek	30 376,55 zł	0,00 zł
pozostałe zobowiązania	40 000,00 zł	0,00 zł
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE RAZEM:	79 376,55 zł	285 708,03 zł

B. Objaśnienia do rachunku zysku i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Przychodów ze sprzedaży i zrównanych z nimi w roku obrotowym Spółka nie uzyskiwała.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

Spółka nie dokonywała w roku obrachunkowym odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Spółka nie posiadała zapasów.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: w roku obrachunkowym .

Takie przychody i koszty nie występowały.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

Spółka nie wytworzyła środków trwałych.

6. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym:

W roku obrachunkowym nie wystąpiły.

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Wyszczególnienie	Nakłady:	
	poniesione	planowane
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
w tym na ochronę środowiska	0,00 zł	0,00 zł

8. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: w roku obrachunkowym przychody i koszty

Takie przychody i koszty nie wystąpiły .

9. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane do wartości niematerialnych i prawnych .

Spółka nie ponosiła kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi.

10. Informacje o odsetkach od aktywów i zobowiązań finansowych w danym roku obrotowym:

Lp.	Rodzaj aktywa	Przychody z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone, niezrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	w tym: odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizacyjnym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	0,00 zł	0,00 zł	58 313,50 zł	0,00 zł
	w tym: odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizacyjnym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	w tym: odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizacyjnym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	w tym: odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizacyjnym	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
5.	Środki pieniężne	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
RAZEM:		0,00 zł	0,00 zł	58 313,50 zł	0,00 zł
Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone, niezapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1.	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Pozostałe zobowiązania:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	kredyty i pożyczki	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	dłużne papiery wartościowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
3.	Inne pasywa	134,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
RAZEM:		134,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

C. Objaśnienia dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych:

W roku obrachunkowym w Spółce nie wystąpiły pozycje w walutach obcych.

D. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:

Szczegółowe objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych zawiera załącznik nr 3.

E.

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki: nie wystąpiły.

2. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi: nie wystąpiły.

3. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych: w bieżącym okresie obrachunkowym.

W grudniu 2020 r. Spółka zatrudniała dwóch pracowników:

21.12.2020 r. – analityk rynków kapitałowych i instrumentów finansowych (1/1 etat)

29.12.2020 r. – pracownik administracji biurowej (1/2 etatu)

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur oraz świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami: nie wystąpiły.

5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także informacje o zobowiązaniach zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju: nie wystąpiły.

6. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

Za rok sprawozdawczy Spółka wypłaciła biegłemu rewidentowi wynagrodzenie w kwocie 10.000,00 zł netto powiększonej o podatek VAT.

F.

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

Kwotę 40.229,00 zł odniesiono na wynik dotyczący lat ubiegłych. Kwota ta dotyczyła rozwiązanej rezerwy.

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

Zdarzenia po dniu bilansowym mające istotny wpływ na bilans roku obrotowego nie występują.

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

Spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrachunkowym.

G.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji: nie wystąpiły.
2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi w rozumieniu ustawy o rachunkowości: załącznik nr 4.
3. Wykaz spółek zależnych i ich dane finansowe

Nazwa podmiotu	Siedziba	Procent posiadanych udziałów w kapitale	Stopień udziału w zarządzaniu	Zysk/strata netto za rok obrachunkowy
Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Katowice	100%	100	-52 572,29 zł

W poniższej tabeli zawarte zostały podstawowe dane finansowe spółki zależnej:

Nazwa podmiotu	Przychody	Suma bilansowa	Kapitał zakładowy	Kapitały własne
Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	31 755,00 zł	2 903 601,70 zł	20 000,00 zł	372 477,55 zł

4. Informacje o podstawie prawnej zastosowanych wyłączeń lub zwolnień, w przypadku gdy jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd Spółki odstąpił od sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2020 korzystając ze zwolnienia określonego w art. 56 ust. 3 ustawy o rachunkowości. Na dzień bilansowy jedyną jednostką zależną podlegającą konsolidacji jest Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach. Na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości jednostka zależna została wyłączona z obowiązku objęcia jej konsolidacją. Podstawowe dane finansowe jednostki zależnej przedstawione zostały w punkcie G.3. niniejszej informacji dodatkowej oraz w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	Centurion Nieruchomości Sp. z o.o.	
	Na koniec ubiegłego roku obrachunkowego	Na koniec bieżącego roku obrachunkowego
Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów, materiałów oraz przychody finansowe i otrzymane dotacje	26 755,00 zł	31 755,00 zł
Wynik finansowy netto	-56 260,84 zł	-52 572,29 zł
Kapitał (fundusz) własny	425 049,84 zł	372 477,55 zł
Kapitał (fundusz) podstawowy	20 000,00 zł	20 000,00 zł
Kapitał (fundusz) zapasowy	550 000,00 zł	550 000,00 zł
Kapitał (fundusz) rezerwowy	0,00 zł	0,00 zł
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-88 689,32 zł	-144 950,16 zł
Wartość aktywów	2 880 433,96 zł	2 903 601,70 zł
Przeciętne roczne zatrudnienie	0,0	0,0
Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości	krajowe	

W grupie kapitałowej w skład, której wchodzi Centurion Finance ASI S.A. oraz Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, nie występują jednostki zobowiązane do sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego na wyższym, jak i niższym szczeblu. W związku z powyższą decyzją zarządu odstępuje się od konsolidacji.

5. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna.

Nie dotyczy.

6. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy.

7. Informacje o jednostkach, w których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialnością majątkową.

Spółka nie jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność w innych jednostkach.

8. Informacje o połączeniu spółek w przypadku, gdy sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie.

W roku obrachunkowym nie doszło do połączenia spółek.

9. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki .

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności.

Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje sytuację finansową Spółki i ma pełną i bieżącą wiedzę o jej sytuacji finansowej.

Zarząd informuje, że fakt występowania pandemii nie ma istotnego znaczącego negatywnego wpływu na działalność Spółki oraz jej wyniki finansowe. W bieżącym roku w porównaniu do okresu ubiegłego wynik finansowy uległ znacznej poprawie. Osiągnięto znaczny, trzykrotny wzrost zysku netto w porównaniu do roku ubiegłego.

Katowice, 25 maja 2021 roku

podpis osoby sporządzającej:

Magdalena Mirowska

podpis osoby kierującej Spółką:

Bartosz Boszko – Prezes Zarządu

Łukasz Ochman – Wiceprezes Zarządu

Załącznik nr 1.

Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych

	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	- zł	- zł	11 427,40 zł	171 026,95 zł	4 873,17 zł	- zł	- zł	187 327,52 zł
Zwiększenia, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
nabycie	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
przemieszczenie wewnętrzne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Zmniejszenia, w tym: (-)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
likwidacja	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
przemieszczenie wewnętrzne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Wartość brutto na koniec okresu	- zł	- zł	11 427,40 zł	171 026,95 zł	4 873,17 zł	- zł	- zł	187 327,52 zł
Umorzenie na początek okresu	- zł	- zł	7 032,56 zł	154 876,29 zł	3 318,07 zł	- zł	- zł	165 226,92 zł
Umorzenie bieżące - zwiększenia	- zł	- zł	753,38 zł	3 142,82 zł	888,61 zł	- zł	- zł	4 784,81 zł
Zmniejszenia, w tym: (-)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
likwidacja	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
sprzedaż	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
przemieszczenie wewnętrzne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Umorzenie na koniec okresu	- zł	- zł	7 785,94 zł	158 019,11 zł	4 206,68 zł	- zł	- zł	170 011,73 zł
Wartość księgowa netto na początek okresu	- zł	- zł	4 394,84 zł	16 150,66 zł	1 555,10 zł	- zł	- zł	22 100,60 zł
Odpis aktualizujący na początek okresu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	- zł	- zł	4 394,84 zł	16 150,66 zł	1 555,10 zł	- zł	- zł	22 100,60 zł
Wartość księgowa netto na koniec okresu	- zł	- zł	3 641,46 zł	13 007,84 zł	666,49 zł	- zł	- zł	17 315,79 zł
Odpis aktualizujący na koniec okresu	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	- zł	- zł	3 641,46 zł	13 007,84 zł	666,49 zł	- zł	- zł	17 315,79 zł
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00%	0,00%	31,87%	7,61%	13,68%	0,00%	0,00%	17,72%

Załącznik nr 2.

Zmiany w instrumentach finansowych

	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe
Stan na początek okresu, w tym:	- zł	660 500,00 zł	2 808 293,20 zł	1 241 489,84 zł	39 376,55 zł
należności/zobowiązania handlowe	- zł	- zł	- zł	- zł	9 000,00 zł
zobowiązania z tytułu nabycia udziałów/akcji	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
udziały i akcje	- zł	660 500,00 zł	- zł	1 241 489,84 zł	- zł
zaliczki na udziały	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
zaliczki na nieruchomości	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
kredyty i pożyczki	- zł	- zł	2 808 293,20 zł	- zł	30 376,55 zł
Zwiększenia, w tym:	- zł	- zł	79 079,20 zł	4 619 875,99 zł	- zł
udziały i akcje	- zł	- zł	- zł	4 619 875,99 zł	- zł
kredyty i pożyczki	- zł	- zł	79 079,20 zł	- zł	- zł
odsetki	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
należności/zobowiązania handlowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
wypłacone zaliczki na poczet nabycia udziałów i akcji	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Zmniejszenia, w tym:	- zł	560 500,00 zł	45 000,00 zł	1 884 287,50 zł	32 927,28 zł
zbycie udziałów i akcji	- zł	560 500,00 zł	- zł	1 884 287,50 zł	- zł
rozliczenie zaliczek na udziały	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
splata kredytów i pożyczek	- zł	- zł	45 000,00 zł	- zł	30 376,55 zł
splata odsetek	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
splata należności/zobowiązań dot. nabycia udziałów	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
splata należności/zobowiązań handlowych	- zł	- zł	- zł	- zł	2 550,73 zł
Stan na koniec okresu, w tym:	- zł	100 000,00 zł	2 842 372,40 zł	3 977 078,33 zł	6 449,27 zł
należności/zobowiązania handlowe	- zł	- zł	- zł	- zł	6 449,27 zł
zobowiązania z tytułu nabycia udziałów/akcji	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
udziały i akcje	- zł	100 000,00 zł	- zł	3 977 078,33 zł	- zł
zaliczki na udziały	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
zaliczki na nieruchomości	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
kredyty i pożyczki	- zł	- zł	2 842 372,40 zł	- zł	- zł
Aktualizacja wartości na początek okresu, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
udziały i akcje	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Wartość na początek okresu po uwzględnieniu aktualizacji	- zł	660 500,00 zł	2 808 293,20 zł	1 241 489,84 zł	39 376,55 zł
Odpisy aktualizujące wartość utworzone w trakcie roku	- zł	- zł	- zł	499 964,52 zł	- zł
Wykorzystanie odpisów aktualizujących	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	- zł	- zł	- zł	701 423,14 zł	- zł
Wycena zwiększająca wartość	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Aktualizacja wartości na koniec okresu, w tym:	- zł	- zł	34 079,20 zł	44 079,46 zł	- zł
udziały i akcje	- zł	- zł	- zł	44 079,46 zł	- zł
kredyty i pożyczki	- zł	- zł	34 079,20 zł	- zł	- zł
Wartość na koniec okresu po uwzględnieniu aktualizacji, w tym:	- zł	100 000,00 zł	2 842 372,40 zł	3 819 699,17 zł	6 449,27 zł
należności/zobowiązania handlowe	- zł	- zł	- zł	- zł	6 449,27 zł
zobowiązania z tytułu nabycia udziałów/akcji	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
udziały i akcje	- zł	100 000,00 zł	- zł	3 819 699,17 zł	- zł
zaliczki na udziały	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
zaliczki na nieruchomości	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
kredyty i pożyczki	- zł	- zł	2 842 372,40 zł	- zł	- zł

Załącznik nr 3. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	31 grudnia 2020
naliczone odsetki na dzień bilansowy od otrzymanych pożyczek (+)	- zł
naliczone odsetki na dzień bilansowy od udzielonych pożyczek (-)	- 58 313,50 zł
Razem	- 58 313,50 zł

Pozycja A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	31 grudnia 2020
odpis aktualizujący wartość nabytych akcji w celach inwestycyjnych	- zł
odsetki od umowy leasingu	- zł
zysk ze sprzedaży udziałów i akcji	- zł
Razem	- zł

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw	31 grudnia 2020
Stan rezerw na początek roku (-)	- 226 125,00 zł
Stan rezerw na koniec roku (+)	140 125,77 zł
Razem zmiana stanu rezerw	- 85 999,23 zł

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	31 grudnia 2020
Stan zapasów na początek roku (-)	- zł
Stan zapasów na koniec roku (-)	- zł
Razem zmiana stanu zapasów	- zł

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	31 grudnia 2020
Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	- zł
Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku (-)	- zł
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	86 000,00 zł
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku (-)	- 1 270,00 zł
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na początek roku	- zł
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na koniec roku (-)	- zł
Razem zmiana stanu zapasów	84 730,00 zł

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	31 grudnia 2020
Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku (-)	- 79 376,55 zł
Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	285 708,03 zł
Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku (+)	- zł
Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku	- zł
Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na początek roku (+)	30 376,55 zł
pożyczki krótkoterminowe odpisane jako przedawnione	- zł
Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na koniec roku (-)	- zł
Razem zmiana stanu zobowiązań	236 708,03 zł

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	31 grudnia 2020
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	175 896,00 zł
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku (-)	- 233 757,52 zł
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	4 386,89 zł
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku (-)	- 33 902,50 zł
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-)	- zł
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	- zł
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-)	- zł
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	- zł
Razem zmiana stanu zobowiązań	- 87 377,13 zł

Pozycja A.II.10. Inne korekty	31 grudnia 2020
Rozwiązane rezerwy z lat ubiegłych	40 229,00 zł
Razem inne korekty	40 229,00 zł

