

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE ADATEX DEWELOPER SA ZA OKRES 01.01.2019 do 31.12.2019

Obejmujące:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Dodatkowe informacje i objaśnienia
3. Bilans
4. Rachunek Zysków i Strat
5. Zestawienie zmian w kapitale własnym
6. Rachunek przepływów pieniężnych



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Dane jednostki

Nazwa: ADATEX DEWELOPER SA

Siedziba: ul. Graniczna 34/10, 41-300 Dąbrowa Górnicza

Kody PKD określające podstawową działalność spółki:

41.10.Z., 41.20.Z

Numer identyfikujący podmiot:

KRS: 0000451245

### 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

### 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres 01.01.2019 do 31.12.2019

### 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

### 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności. Spółka rozpoznaje ryzyko związane ze skutkami pandemii (wirusa COVID-19) która może mieć wpływ na ograniczenie sprzedaży lub czasowego jej wstrzymania a co za tym idzie nie osiągnięcia w założonym czasie zwrotu z inwestycji. Powyższa sytuacja może mieć również wpływ na spadek wartości rynkowej akcji, Pozyskanie kapitału zależy od wielu czynników, w tym od warunków rynkowych, na które Spółka nie ma wpływu. Spółka planuje korzystać z różnych form finansowania w tym m.in. z kredytów bankowych czy emisji obligacji. Niepewność sytuacji na rynku może mieć wpływ na ograniczenia w finansowaniu co z kolei może wpłynąć na spowolnienie w osiągnięciu założonych celów. W takiej sytuacji nie można by wykluczyć pojawienia się w przyszłości problemów z wywiązaniem się ze zobowiązań wynikających z ewentualnych emisji obligacji / umów kredytów i pożyczek. Na moment sporządzenia raportu Spółka nie zaciągnęła kredytu bankowego ani też nie wyemitowała obligacji. Rodzi się również ryzyko związane z pogorszeniem się zdolności kredytowej potencjalnych nabywców, wywołane zagrożeniem utraty pracy czy osiągniętych dochodów, co również może się przełożyć na ograniczenie / czasowe wstrzymanie sprzedaży mieszkań.



## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

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

a. zasad dokonywania odpisów amortyzacyjnych

Środki trwałe i WNiP o wartości przekraczającej 1500,00zł do kwoty 3000,00zł ujęty zostaje w ewidencji wyposażenia a powyżej tej kwoty, a nieprzekraczającej 10000,00zł Spółka amortyzuje jednorazowo odpisując ich wartość. Od wartości powyżej 10000,00zł ŚT i WNiP amortyzuje się metodą liniową.

b. metod prowadzenia ewidencji szczegółowej rzeczowych składników obrotowych oraz wyceny ich stanu końcowego,

Dla składników obrotowych posiadanych przez spółkę stosuje się metodę odpisywania w koszty wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu, połączone z ustaleniem stanu tych składników aktywów i jego wyceny oraz korekty kosztów o wartość tego stanu, nie później niż na dzień bilansowy.

c. zasad przyjętych w zakresie odroczonego podatku dochodowego

W myśl art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości Spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego

d. zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów

Odpisów aktualizujących dokonuje się zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości.

Przedawnienie należności następuje w przypadku upływu czasu dochodzenia wierzytelności na drodze powództwa cywilnego, przewidywanego prawem (art. 117-125 Kodeksu cywilnego).

Do ewidencji odpisów aktualizujących należności wątpliwe służy konto 280 „Odpisy aktualizujące należności”.

### Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

1. Środki trwałe i środki trwałe w budowie

a. wycenia się w zależności od sposobu ich nabycia (wytworzenia) i późniejszego wykorzystania według:

- cen nabycia,

- kosztów wytworzenia,

- wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości

b. środki trwałe o okresie używalności powyżej jednego roku są umarzane metodą planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na określony okres amortyzacji.

c. ŚT oraz WNiP wycena dokonywana jest według cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

2. nieruchomości oraz WNiP zaliczane do inwestycji wycena dokonywana jest według zasad stosowanych do ŚT i WNiP.

3. Udziały w jednostkach podporządkowanych oraz innych jednostkach wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia,



5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia,
6. Należności i udzielone pożyczki – wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty
7. Udziały (akcje) własne wycenia się według cen nabycia,
8. Kapitały (fundusze) wycenia się w wartości nominalnej.
9. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
10. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

### **Sposób ustalenia wyniku finansowego**

Ustalenie wyniku finansowego za rok obrotowy przebiega według następującego schematu księgowego:

1. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto „Wynik finansowy” następuje przeniesienie (przesięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik.
2. Jeżeli konto „Wynik finansowy” wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta „Wynik finansowy” jest informacją o stracie netto.
3. Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji – zysk (strata) netto – odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata).
4. Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat.

Rachunek zysków i strat jest bezpośrednio powiązany z bilansem, w którym wynik finansowy netto jest ujmowany jako pozycja zwiększająca lub zmniejszająca kapitał własny firmy. 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.

Na wynik finansowy netto składa się:

- a. Wynik z działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych,
- b. Wynik z operacji finansowych,
- c. Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Wynik z działalności operacyjnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży netto oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością poniesionych usług, zakupionych materiałów w cenach zakupu oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik z operacji finansowych powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek zysków ze zbycia i aktualizacji wartości inwestycji innych niż w art. 28 ust. 1 pkt 1a, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Ustalony w powyższy sposób wynik finansowy Spółki prezentowany jest w porównawczym rachunku zysków i strat, co wynika z ustaleń zakładowego planu kont.

### **Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego**

Na kontach ujmuje się w odpowiednim ujęciu analitycznym – przychody netto ze sprzedaży. Analityka do kont jest prowadzona tak, aby ustalić wielkości przychodów uzyskiwanych z poszczególnych zadań dla celów sprawozdawczych i podatkowych.



Ustalenie wyniku finansowego za rok obrotowy przebiega według następującego schematu księgowego:

1. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto „Wynik finansowy” następuje przeniesienie (przeksięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik.
2. Jeżeli konto „Wynik finansowy” wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta „Wynik finansowy” jest informacją o stracie netto.
3. Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji – zysk (strata) netto – odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata).
4. Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat.

Rachunek zysków i strat jest bezpośrednio powiązany z bilansem, w którym wynik finansowy netto jest ujmowany jako pozycja zwiększająca lub zmniejszająca kapitał własny firmy. 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.

Na wynik finansowy netto składają się, w szczególności, następujące elementy:

- wynik na działalności operacyjnej;

Stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży (z uwzględnieniem dotacji, upustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, ale bez podatku VAT) oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi, a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia lub zakupu.

Różnica ta jest powiększona o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

- wynik na operacjach finansowych;

- wynik na operacjach nadzwyczajnych;

- obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. w zakresie ustalonym w art. 45 ustawy o rachunkowości na podstawie załącznika nr 1 i składa się z:

1. Bilansu,
2. Rachunku zysków i strat,
3. Zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym
4. Rachunku przepływów pieniężnych
5. Informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do rocznego sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki.

## 8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.



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

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grunty w użytk. wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	251 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251 900,00	0,00	251 900,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>251 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>251 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>251 900,00</b>	<b>0,00</b>
Umorzenie środków trwałych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych		Stan na koniec roku obrotowego (11-19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	21
Grunty w użytk. wieczystym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki i budowle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	113 483,35	0,00	35 916,75	0,00	35 916,75	149 400,10	0,00	138 416,65	0,00	0,00
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>113 483,35</b>	<b>0,00</b>	<b>35 916,75</b>	<b>0,00</b>	<b>35 916,75</b>	<b>149 400,10</b>	<b>0,00</b>	<b>138 416,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne (oprogramowanie, prawo do znaku towar.)	153 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 615,00	0,00	0,00	153 615,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>153 615,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>153 615,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>153 615,00</b>	<b>0,00</b>
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych		Stan na koniec roku obrotowego (11-19)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	21
Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne (oprogramowanie, prawo do znaku towar.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 615,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>153 615,00</b>	<b>0,00</b>

2) Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych;  
Nie wystąpiły

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

4) Wartość gruntów użytkowanych wieczystie;  
Nie wystąpiło

5) Wartość niezamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu;  
Nie występują

6) Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;  
Nie wystąpiły





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

Nie wystąpiły

8) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych;

Wyszczególnienie	Wartość			
1. Stan na początek roku obrotowego	950 180,00			
2. Zwiększenia	710 000,00			
3. Zmniejszenia	0,00			
4. Stan na koniec roku obrotowego	1 660 180,00			
<b>b) Struktura kapitału podstawowego</b>				
Nazwa serii akcji	Ilość udziałów	Liczba akcji		
Seria A		5 200 000,00		
Seria B		301 800,00		
Seria C		4 000 000,00		
Akcje zwykłe na okaziciela serii D		7 100 000,00		

9) Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów/funduszy zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym;

Spółka sporządza Zestawienia zmian w kapitale własnym.

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



Źródłem pokrycia straty będą stanowić oczekiwane zyski w latach następnych.

11) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

Nie wystąpiły

12) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty;

a) do 1 roku,

b) od 1 roku do 3 lat,

c) powyżej 3 lat do 5 lat,

d) powyżej 5 lat.

Podział zobowiązań o pozostałym na 31.12.2019 r. przewidywanym umową okresie spłaty:	
Do 12 miesięcy	284 130,00
Powyżej 12 miesięcy	0,00
<b>RAZEM:</b>	<b>284 130,00</b>

13) Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Spółka nie posiada

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>2 142,00</b>	<b>19 083,87</b>	<b>19 049,60</b>	<b>2 176,27</b>
a) długoterminowe	0,00			0,00
b) krótkoterminowe	2 142,00	19 083,87	19 049,60	2 176,27
- ubezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- prenumerata	0,00		0,00	0,00
- inne	2 142,00	19 083,87	19 049,60	2 176,27
- opłata wstępna leasing	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Nie występuje



16) Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

Nie występuje

17) W przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej;

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

b. dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

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

Nie wystąpiły

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a. art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz.U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz.62),

b. art. 3b ust.1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 ora z 2018 r. poz. 62)

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	0
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0

## 2.

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto	
	2018	2019
1	2	3
Przychody ze sprzedaży odbiorcom krajowym produkt	105 860,86	119 110,49
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 894 932,77	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>5 000 793,63</b>	<b>119 110,49</b>



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

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym

3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe;

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

4) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów;

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

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



PODATEK DOCHODOWY od osób prawnych	01.01.2019 - 31.12.2019
<b>Struktura podatku dochodowego od osób prawnych</b>	
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00
Rezerwy na pod.doch./Aktywa z tyt.pod.odroczonego	0,00
	0,00
	0,00
<b>Strata brutto</b>	<b>-371 288,22</b>
Wydatki nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	<b>13 677,58</b>
* PFRON	0,00
* amortyzacja sam. osobowych pow. 20 000 EUR i amortyzacja gruntu	0,00
* ubezpieczenie sam. osobowych pow. 20 000 EUR	0,00
* amortyzacja dotowanego środka trwałego	0,00
* darowizny	
* odsetki budżetowe, kary za niewłaściwe wykonanie usług	240,00
* ujemne różnice kursowe z wyceny	0,00
* umorzona zaległość	8 487,00
* Składki ZUS	4 950,58
* różnica między amortyzacją bilansową i podatkową	
* pozostałe	0,00
Przychody wolne od podatku	<b>0,00</b>
* dotacja	0,00
* dodatnie różnice kursowe z wyceny oraz odsetki naliczone	0,00
* rozwiązane rezerw	0,00
* rozwiązane rezerwa na należności	
* pozostałe	0,00
Podstawa opodatkowania	<b>0,00</b>
Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania	0,00
* utrata prawa do ulgi podatkowej	
Podstawa opodatkowania	<b>0,00</b>
Premia inwestycyjna	
Darowizny	0,00
Dochód do opodatkowania	<b>0,00</b>
Podatek dochodowy należny (19%)	<b>0,00</b>

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

Nie występuje



8) Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

Nie występuje

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

Nie występuje

10) Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie;

Nie występuje

11) Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art33 ust.2 do wartości niematerialnych i prawnych;

Nie występuje

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny,

Nie występuje

4. Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	24,38	0,00	-24,38	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	250 202,98	85 212,59	-164 990,39	0,00
Inne środki pieniężne :	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00		0,00	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	250 227,36	85 212,59	-165 014,77	0,00

5. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Nie występuje





2) Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, przez które rozumie się jednostki powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporz. (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązаныmi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnych dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Transakcje zawarte z jednostkami powiązаныmi jednostka zawarła po cenach rynkowych

3) Przekiętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	2019		
	Kobiety	Mężczyźni	RAZEM (5+6)
1	2	3	4
Pracownicy umysłowi	2	0	2
Pracownicy na stanowiskach roboczych	0	0	0
<b>RAZEM</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>

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

Wyszczególnienie	2019	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	71 876,68	
Organ nadzorujący	107 693,38	
Organ administrujący	7 014,80	
<b>RAZEM</b>	<b>186 584,86</b>	<b>0</b>

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

Nie wystąpiły



6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:

- a. obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b. inne usługi poświadczające,
- c. usługi doradztwa podatkowego,
- d. pozostałe usługi

Wynagrodzenie za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2018 wyniosło 9400,00zł netto i było wypłacone w 2019 roku.

Wynagrodzenie za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2019 według podpisanej umowy będzie wynosić 5.000,00zł netto .

Inne wynagrodzenia nie były wypłacone i nie wystąpiły.

## 6.

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;

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

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

Nie wystąpiły

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 sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Nie wystąpiły

4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie wprowadzono żadnych zmian zasad klasyfikacji zdarzeń, wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku zdarzeń w bieżącym roku obrotowym, które spowodowałyby, że dane zawarte w sprawozdaniu finansowym uniemożliwiają porównanie danych charakteryzujących stany aktywów, pasywów, kosztów, przychodów, zysków i strat nadzwyczajnych.

## 7.

1) Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a. nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b. procentowym udziale,



- c. części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
- d. zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e. części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f. przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g. zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia;

Nie wystąpiły

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi;

1. Umowa pożyczki z dnia 30.10.2019 r. na kwotę 50 000 pomiędzy Adatex Deweloper S.A. (pożyczkobiorca) a Adatex Sp z.o.o (pożyczkodawca). Pożyczka w całości spłacona w dniu 20.12.2019 r
2. Umowa Pożyczki z dnia 30.09.2019 r. na kwotę 300 000 zł pomiędzy Adatex Deweloper Spółka Akcyjna (Pożyczkobiorca) a Adatex Spółka z o.o. (Pożyczkodawca). Pożyczka w całości spłacona 20.12.2019 r.
3. Umowy Objęcia akcji z 18.09.2019 r. pomiędzy Adatex Deweloper SA a Adatex Sp z.o.o w wyniku której Adatex sp z .o.o. objęła 7100 000 akcji serii D o wartości nominalnej 0,10 zł za cenę emisyjną 1,00 zł każda.

3) Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości

4) Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

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

1) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a. firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c. cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;

Nie dotyczy

2) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a. firm i opis przedmiotu spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b. liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c. przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Nie dotyczy



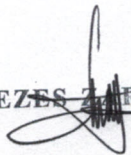
8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych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

Sprawozdanie finansowe zostało porządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w niezmnieszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

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

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Dąbrowa Górnicza 24.03.2019

  
PREZES ZARZĄDU  
Iwona Dylewska  
Prezes Zarządu