

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPÓŁKI

Igoria Trade S.A.

za okres

od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie podpisał Zarząd Spółki:

1. **Wojciech Kuliński - Prezes Zarządu**

podpis:

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych i sporządzenie sprawozdania w imieniu Spółki:

3. **Grzegorz Klimaszewski - Główny Księgowy**

podpis:

Warszawa, dnia 31.03.2019

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Sprawozdanie dotyczy Spółki pod firmą Igoria Trade S.A. z siedzibą w Warszawie przy ulicy Puławskiej 111A/109, zarejestrowaną w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000385303.

Przedmiotem działalności spółki jest działalność związana z oprogramowaniem.

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Umowa Spółki zawarta została na czas nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 r.

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne, więc sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

6. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie działalności Spółki.

7. Informacje na temat połączenia/przekształcenia spółek

Nie dotyczy.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

W zakresie ewidencji środków trwałych

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową, drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3,500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania. Środki trwałe niewielkiej wartości nie przekraczającej 1000 zł są odnoszone w koszty Spółki bezpośrednio po oddaniu ich do używania. Środki nie objęte ewidencją bilansową (na kontach środków trwałych) np. obce środki trwałe lub o nieznaczonej wartości powinny być objęte ewidencją pozabilansową.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawne

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu stawki amortyzacyjnej uwzględniającej okres ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji środków pieniężnych:

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, przeliczonej odpowiednio po kursie: - faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut, - średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne muszą być inwentaryzowane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice muszą być wyjaśnione i rozliczone w księgach roku, za który sporządza się bilans.

Pozostałość walut obcych w kasie, rachunkach bankowych na dzień bilansowy (na koniec roku), na który sporządza się bilans przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe powstałe na skutek stosowania różnej wysokości kursów dla obliczenia wpływów i rozchodów określonych środków pieniężnych bankowych w walutach obcych, jak też w związku z zastosowaniem kursu obowiązującego w dniu kończącym rok obrotowy, zalicza się:

- ujemne - do pozostałych kosztów finansowych,
- dodatnie - do pozostałych przychodów finansowych

W zakresie ewidencji kredytów bankowych

Kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, natomiast nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania z tyt. kredytów wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, tzn. w kwocie powiększonej o naliczone na dzień bilansowy odsetki. Kredyty bankowe wyrażone w walutach obcych wykazuje się w ciągu roku wartości przeliczonej na złote polskie odpowiednio po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego, natomiast na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

W zakresie ewidencji instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe a także składniki instrumentu wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu:

- aktywa finansowe w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych,
- zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych.

Instrumenty finansowe w tym instrumenty pochodne wycenia się na dzień bilansowy, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w zależności od kategorii instrumentu finansowego: w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej bez jej pomniejszenia o koszty transakcji, jakie jednostka poniosłaby zbywając te aktywa, lub skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej.

Spółka może odstąpić od wyceny instrumentów finansowych w skorygowanej cenie nabycia na rzecz ceny nabycia, jeżeli przewidywane różnice w wycenie tymi metodami są nieistotne i istnieje ryzyko, że przyjęte wskaźniki dyskonta mogą powodować błędy w wycenie.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze na instrumentach finansowych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, jeżeli kurs taki występuje, wynikający wprost z charakteru operacji,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień,

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na koniec roku obrotowego należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dot. należności wątpliwych a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, (są to kwoty uwzględniające np. przypadające do dnia bilansowego odsetki zwłoki z tytułu nieterminowych płatności).

W zakresie ewidencji rozliczeń międzyokresowych

Koszty działalności spółki rozliczane czasie zgodnie z zachowaniem zasady współmierności kosztów i przychodów. W celu wyeliminowania z okresu sprawozdawczego kosztów przyszłych okresów prowadzi się ewidencję "Rozliczeń międzyokresowych kosztów". Rozróżniamy dwa rodzaje rozliczeń:

- czynne,
- bierne.

Spółka zalicza koszty poniesione w okresie realizacji prac rozwojowych, badawczych zw. z budową automatów inwestycyjnych do czasu zaliczenia ich do wartości niematerialnych i prawnych lub odpisania, jako czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

W zakresie ustalania wyniku finansowego i przepływów pieniężnych

Wynik finansowy spółki będący różnicą pomiędzy przychodami a kosztami ich uzyskania w wybranym okresie sprawozdawczym generowany jest na podstawie rachunku zysków i strat sporządzanego wg. wariantu porównawczego.

Rachunek przepływów pieniężnych jest analitycznym rozwinięciem przedstawionych w bilansie informacji o zmianie stanu środków pieniężnych dokonywanej w okresie sprawozdawczym. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią polegającą na korygowaniu zysku netto w taki sposób, aby został on sprowadzony do zmian netto w środkach pieniężnych na skutek działalności operacyjnej, z uwzględnieniem wszystkich wpływów i wydatków z działalności inwestycyjnej i finansowej.

9. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

Księgi handlowe spółki prowadzi i sporządza sprawozdanie w imieniu spółki biuro rachunkowe, jako podmiot uprawniony do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych: Forum Rachunkowości Sp. z o.o. ul. Odrowąża 15, 03-310 Warszawa.

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nie istotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

Wojciech Kuliński- Prezes Zarządu

podpis:

Grzegorz Klimaszewski - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis:

AKTYWA	nr not	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2019 - 31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE		3 553 217,80	4 941 516,48
I. Wartości niematerialne i prawne	N-1	3 483 843,31	4 310 975,26
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	N-1	0,00	0,00
2. Wartość firmy	N-1	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	N-1	3 483 843,31	4 310 975,26
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	N-1	0,00	0,00
II. Rzeczowy majątek trwały	N-2	51 045,06	8 391,38
1. Środki trwałe	N-2	51 045,06	8 391,38
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	N-2	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	N-2	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	N-2	51 045,06	8 391,38
d) środki transportu	N-2	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	N-2	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	N-7	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	N-7	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	N-4	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	N-4	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-4	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	N-4	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	N-10	7 311,43	601 749,84
1. Nieruchomości	N-10	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	N-10	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	N-10	7 311,43	601 749,84
a) w jednostkach powiązanych	N-10	7 311,43	7 311,43
udziały lub akcje	N-10	7 311,43	7 311,43
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-10	0,00	0,00
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	N-10	0,00	594 438,41
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	0,00	594 438,41
inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	N-10	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	11 018,00	20 400,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	11 018,00	20 400,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		54 769 425,38	29 921 502,86
I. Zapasy	N-10	224 768,71	216 029,99
1. Materiały	N-10	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	N-10	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	N-10	0,00	0,00
4. Towary	N-10	224 768,71	216 029,99
5. Zaliczki na dostawy i usługi	N-10	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	N-4	105 382,89	115 151,58
1. Należności od jednostek powiązanych	N-4	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	0,00	0,00
do 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) inne	N-4	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-4	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	0,00	0,00
do 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) inne	N-4	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	N-4	105 382,89	115 151,58

BILANS - AKTYWA Spółki Igoria Trade S.A. na dzień 31.12.2019r.

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	26 000,00	28 557,44
do 12 miesięcy	N-4	26 000,00	28 557,44
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	N-4	0,00	0,00
c) inne	N-4	79 382,89	86 594,14
d) dochodzone na drodze sądowej	N-4	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	N-10	54 272 100,79	29 402 979,95
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	54 272 100,79	29 402 979,95
a) w jednostkach powiązanych	N-10	0,00	0,00
udziały lub akcje	N-1()	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-1()	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-1()	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-1()	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	N-10	3 112 660,85	3 198 503,37
udziały lub akcje	N-1()	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-1()	3 100 084,02	3 198 503,37
udzielone pożyczki	N-1()	0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-1()	12 576,83	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	N-10	51 159 439,94	26 204 476,58
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	N-1()	38 874 614,52	18 360 462,87
inne środki pieniężne	N-1()	12 284 825,42	7 844 013,71
inne aktywa pieniężne	N-1()	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	N-10	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	167 172,99	187 341,34
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	N-3	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	N-3	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		58 322 643,18	34 863 019,34
		0,00	0,00

Wojciech Kuliński- Prezes Zarządu

podpis:

Grzegorz Klimaszewski - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis:

PASywa		nr not	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2019 - 31.12.2019
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		7 962 683,42	7 319 096,06
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	N-3	2 800 000,10	2 800 000,10
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	N-3	5 932 026,60	5 238 576,85
	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	N-3	5 932 026,60	5 238 576,85
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	N-3	0,00	0,00
	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	N-3	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	N-3	0,00	0,00
	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	N-3	0,00	0,00
	na udziały (akcje) własne	N-3	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	N-3	-75 893,53	-75 893,53
VI.	Zysk (strata) netto	N-3	-693 449,75	-643 587,36
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	N-3	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		50 359 959,76	27 543 923,28
I.	Rezerwy na zobowiązania	N-5	57 985,98	107 369,54
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	N-5	48 145,98	96 299,54
	długoterminowa	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowa	N-5	48 145,98	96 299,54
3.	Pozostałe rezerwy	N-5	9 840,00	11 070,00
	długoterminowe	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowe	N-5	9 840,00	11 070,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	N-6	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	N-6	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-6	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	N-6	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	N-6	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-6	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	N-6	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	N-6	0,00	0,00
	e) inne	N-6	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	N-10	48 620 306,84	25 715 797,83
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	N-10	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	b) inne	N-10	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-10	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	b) inne	N-10	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	N-10	48 620 306,84	25 715 797,83
	a) kredyty i pożyczki	N-10	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-10	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	N-10	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	48 541 536,81	25 629 048,03
	do 12 miesięcy	N-10	48 541 536,81	25 629 048,03
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	N-10	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	N-10	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	N-10	66 102,94	71 782,78
	h) z tytułu wynagrodzeń	N-10	0,00	0,00
	i) inne	N-10	12 667,09	14 967,02
4.	Fundusze specjalne	N-10	0,00	0,00
	ZFSS	N-10	0,00	0,00
	inne fundusze	N-10	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	N-5	1 681 666,94	1 720 755,91
1.	Ujemna wartość firmy	N-5	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	1 681 666,94	1 720 755,91
	długoterminowe	N-5	1 097 568,50	1 130 357,71
	krótkoterminowe	N-5	584 098,44	590 398,20
	PASYWA RAZEM		58 322 643,18	34 863 019,34

Wojciech Kuliński- Prezes Zarządu

podpis:

rachunkowych

podpis:

0,00

0,00

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2019 - 31.12.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 823 393,22	5 510 524,52
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 822 911,55	5 487 560,78
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	481,67	22 963,74
B. Koszty działalności operacyjnej	6 538 085,59	6 974 092,23
I. Amortyzacja	923 322,44	1 259 109,97
II. Zużycie materiałów i energii	93 962,38	103 552,58
III. Usługi obce	3 915 456,87	3 074 369,58
IV. Podatki i opłaty,	3 755,16	15 079,70
- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 264 267,89	2 114 528,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	214 897,89	365 792,51
- emerytalne	107 001,73	176 846,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	116 767,59	32 078,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 655,37	9 581,27
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 714 692,37	-1 463 567,71
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 045 634,24	818 015,88
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	1 045 457,66	814 153,80
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	176,58	3 862,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 400,77	689,14
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	1 400,77	689,14
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-670 458,90	-646 240,97
G. Przychody finansowe	191 655,01	83 407,30
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:	41 745,27	43 281,63
- od jednostek powiązanych	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	32 459,57	40 125,67
V. Inne	117 450,17	0,00
H. Koszty finansowe	220 479,86	90 135,69
I. Odsetki, w tym:	176,21	154,20
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	11 675,58
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	220 303,65	12 576,83
IV. Inne	0,00	65 729,08
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-699 283,75	-652 969,36
J. Podatek dochodowy w tym:	-5 834,00	-9 382,00
- część bieżąca	0,00	0,00
- część odroczone	-5 834,00	-9 382,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	-693 449,75	-643 587,36

Wojciech Kuliński - Prezes Zarządu

podpis:

Grzegorz Klimaszewski - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis:

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM Spółki Igoria Trade S.A. za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019r.

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2019 - 31.12.2019
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu	3 556 133,17	7 962 683,42
-korekty błędów	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 556 133,17	7 962 683,42
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 200 000,10	2 800 000,10
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	600 000,00	-
zwiększenia (z tytułu)	600 000,00	-
- wydanie udziałów (emisja akcji)	600 000,00	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
- pokrycia straty	-	-
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 800 000,10	2 800 000,10
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 629 585,24	5 932 026,60
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego:		
zwiększenia (z tytułu)	4 500 000,00	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	4 500 000,00	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	(197 558,64)	(693 449,75)
- pokrycia straty	(197 558,64)	(693 449,75)
- korekty błędów podstawowych	-	-
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 932 026,60	5 238 576,85
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany	-	-
prziewziętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
zwiększenia (z tytułu)	-	-
-	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
-	-	-
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-
- wydanie udziałów (emisja akcji)	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- objęcie akcji nowej emisji	-	-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(75 893,53)	(75 893,53)
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-
-	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- podział wyniku finansowego:	-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
- zwiększenie kapitału zapasowego	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(75 893,53)	(75 893,53)
-korekty błędów podstawowych	-	-
-zmiana przyjętych zasad rachunkowości	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(75 893,53)	(75 893,53)
zwiększenia (z tytułu)	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
pokrycie straty	-	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(75 893,53)	(75 893,53)
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(75 893,53)	(75 893,53)
Wynik netto	(693 449,75)	(643 587,36)
zysk netto	-	-
strata netto	(693 449,75)	(643 587,36)
odpisy z zysku	-	-
Kapitał własny na koniec okresu	7 962 683,42	7 319 096,06
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia strat)	7 962 683,42	7 319 096,06

Wojciech Kuliński - Prezes Zarządu

podpis:

Grzegorz Klimaszewski - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis:

	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2019 - 31.12.2019
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zysk (strata) netto	-693 449,75	-643 587,36
Korekty razem:	-105 687 338,38	-22 762 436,31
Amortyzacja	923 322,44	1 259 109,97
(Zysk)/Strata z tytułu różnic kursowych	-1 372 649,14	-262 573,79
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-41 702,35	-43 239,67
(Zysk)/Strata z działalności inwestycyjnej	187 844,08	-15 873,25
Zmiana stanu rezerw	30 705,17	49 383,56
Zmiana stanu zapasów	85 113,40	8 738,72
Zmiana stanu należności	15 629,75	-9 768,69
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-104 482 183,42	-22 904 509,01
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 033 418,31	9 538,62
Inne korekty	0,00	-853 242,77
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-106 380 788,13	-23 406 023,67
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
<i>Wpływy</i>	7 819,01	1 957 371,83
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości i wnip	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	7 819,01	1 957 371,83
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	7 819,01	1 957 371,83
- zbycie aktywów finansowych	0,00	1 957 371,83
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	7 819,01	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<i>Wydatki</i>	3 760 962,84	4 622 127,97
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 429 875,00	2 043 588,24
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	2 331 087,84	2 578 539,73
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	2 331 087,84	2 578 539,73
- nabycie aktywów finansowych	2 331 087,84	1 985 539,73
- udzielone pożyczki	0,00	593 000,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 753 143,83	-2 664 756,14
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
<i>Wpływy</i>	6 269 400,52	853 242,77
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	5 100 000,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	1 169 400,52	853 242,77
<i>Wydatki</i>	212,73	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00
Inne wydatki finansowe	212,73	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	6 269 187,79	853 242,77
Przepływy pieniężne netto razem	-103 864 744,17	-25 217 537,04
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-102 492 095,03	-24 954 963,36
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 372 649,14	262 573,68
Środki pieniężne na początek okresu	154 742 246,74	50 877 502,57
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	50 877 502,57	25 659 965,53
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 544 052,39	0,00

Wojciech Kuliński - Prezes Zarządu

podpis:

Grzegorz Klimaszewski - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis:

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto							
	Tytuł	Stan na 31.12.2018	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2019
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00					0,00
2	Wartość firmy	0,00					0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 287 352,01	2 040 539,25				7 327 891,26
4	prawne	0,00					0,00
	Razem	5 287 352,01	2 040 539,25	0,00	0,00	0,00	7 327 891,26
Wartość umorzenia							Wartość netto
	Tytuł	Stan na 31.12.2018	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2019	Netto na 31.12.2019
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00					0,00
2	Wartość firmy	0,00					0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 803 508,70	1 213 407,30			3 016 916,00	4 310 975,26
4	prawne	0,00					0,00
	Razem	1 803 508,70	1 213 407,30	0,00	0,00	3 016 916,00	4 310 975,26

Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

Wartość brutto							
	Tytuł	Stan na 31.12.2018	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2019
1	grunty	0,00					0,00
	<i>w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:</i>	0,00					0,00
2	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00
3	urządzenia techniczne i maszyny	334 106,20	3 048,99				337 155,19
4	środki transportu	0,00					0,00
5	inne środki trwałe	7 601,40					7 601,40
	Razem	341 707,60	3 048,99	0,00	0,00	0,00	344 756,59
Wartość umorzenia							Wartość netto
	Tytuł	Stan na 31.12.2018	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2019	Netto na 31.12.2019
1	grunty użytkowane wieczysto	0,00					0,00
2	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00					0,00
3	urządzenia techniczne i maszyny	283 061,14	45 702,67			328 763,81	8 391,38
4	środki transportu	0,00					0,00
5	inne środki trwałe	7 601,40				7 601,40	0,00
	Razem	290 662,54	45 702,67	0,00	0,00	336 365,21	8 391,38

Nota-2b Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-2c Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-2d Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Seria/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	cena nominalna akcji	Data rejestracji
seria A	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	2 000 001,00	0,10	10.05.2011
seria B	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	8 000 000,00	0,10	16.09.2011
seria C	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	5 000 000,00	0,10	26.09.2013
seria D	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	1 000 000,00	0,10	27.02.2013
seria E	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	3 000 000,00	0,10	18.06.2015
seria F	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	3 000 000,00	0,10	29.06.2017
seria G	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	3 000 000,00	0,10	18.06.2018
seria H	akcje na okaziciela	brak uprzywilejowania	3 000 000,00	0,10	18.06.2018

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2019

Wnioskodawca / Udziałowiec		Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	IGORIX LLP	7 850 310,00	785 031,00	28,04%
2	NVM TRADING Sp.z o.o.	7 000 000,00	700 000,00	25,00%
3	Dorota Krawczyk	5 353 525,00	535 352,50	19,12%
4	Haprin Sp. z o.o.	3 300 000,00	330 000,00	11,79%
4	pozostali	4 496 166,00	449 616,60	16,06%
Razem		28 000 001,00	2 800 000,10	100,00%

Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk / strata netto	-643 587,36
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podział zysku / pokrycie straty	-643 587,36
1	Pokrycie z zysków lat przyszłych	-643 587,36
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

Tytuł	Stan na 31.12.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2019	
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 800 000,10			2 800 000,10	
2	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 932 026,60	-693 449,75		5 238 576,85	
a)	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00			0,00	
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, tym:	0,00			0,00	
a)	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00			0,00	
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00			0,00	
a)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00			0,00	
b)	na udziały (akcje) własne	0,00			0,00	
5	Wynik lat ubiegłych	-75 893,53			-75 893,53	
6	Wynik roku bieżącego	-693 449,75	-693 449,75		-643 587,36	
7	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00			0,00	
Razem		7 962 683,42	-1 337 037,11	-693 449,75	0,00	7 319 096,06

Nota-3e Należne wpłaty na kapitał podstawowy

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-3f Udziały (akcje) własne

Tytuł	Stan na 31.12.2018	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2019
1	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2019 roku

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-4b Odpisy aktualizujące wartość należności wg stanu na 31.12.2019

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 31.12.2018	Odpisy aktualizujące na 31.12.2018	Wartość należności na 31.12.2019	Odpisy aktualizujące na 31.12.2019	Wartość netto na 31.12.2019
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne		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	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	105 382,89	0,00	115 151,58	0,00	115 151,58
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	26 000,00	0,00	28 557,44	0,00	28 557,44
	-do 12 miesięcy	26000,00	0,00	28557,44	0,00	28557,44
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	79 382,89	0,00	86 594,14	0,00	86 594,14
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	105 382,89	0,00	115 151,58	0,00	115 151,58

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	wartość na 31.12.2018	wartość na 31.12.2019
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11 018,00	20 400,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
3.	(wymienić):	0,00	22 962,08
a)	domeny	0,00	22 962,08
b)		0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	167 172,99	164 379,26
a)	Projekt Go to brand	99 522,99	128 094,26
b)	Projekt Internacjonalizacja	67 650,00	0,00
c)	Projekt Mosty Technologiczne rynek ZEA		36 285,00
5.	międzyokresowe:	0,00	0,00
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	584 098,44	590 398,20
a)	dotacje otrzymane na inwestycje (amortyzacja)	584 098,44	590 398,20
b)		0,00	0,00
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):	1 097 568,50	1 130 357,71
a)	dotacje otrzymane na inwestycje	1 097 568,50	1 130 357,71
b)			

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

	Tytuł rezerwy	Stan na 31.12.2018	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2019
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)						0,00
b)						0,00
3.	Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne (wymienić):	48 145,98	48 145,98	0,00	96 299,54	96 299,54
a)	rezerwa na urlop	48 145,98	48 145,98		96 299,54	96 299,54
b)						0,00
4.	Pozostałe rezerwy długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)						0,00
b)						0,00
5.	Pozostałe rezerwy krótkoterminowe (wymienić):	9 840,00	9 840,00	0,00	11 070,00	11 070,00
a)	rezerwa na badanie i sporządzenie sprawozdania finansowego	9 840,00	9 840,00	0,00	11 070,00	11 070,00
b)						0,00
RAZEM		57 985,98	57 985,98	0,00	107 369,54	107 369,54

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

	Zobowiązania warunkowe	Opis
a)	Weksel in blanco- wartość inwestycji 1 003 926,00	jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu UDA-POIG.08.02.00-14-234/13-00
b)	Weksel in blanco- wartość inwestycji 1 999 811,03	jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu RPLU.03.07.00-06/0452/16-00
c)	Weksel in blanco- wartość inwestycji 400 000,00	jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu RPMA.03.02.02-6426/16-00
d)	Weksel in blanco- wartość inwestycji 43 500,00	jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu UDA-POIR.03.01.05-14-0002/17-00
e)	Weksel in blanco- wartość inwestycji 702 457,50	jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu POIR.03.03.03-14-0084/16-00
f)	Weksel in blanco- wartość inwestycji 1 846 800,00	Jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu UDA-RPSL.03.02.00-24-0233/17-00
g)	Weksel in blanco- wartość inwestycji 140 000	Jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z umowy o dofinansowanie projektu UG-PMT/0528/3N/2019

Nota-6d 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 jednostki

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-6e Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-7a Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-7b Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp	Składnik majątku trwałego	Stan na 31.12.2018	Nakłady	Rozliczenie	Stan na 31.12.2019	planowane na rok następny
1.	Wartości niematerialne i prawne					
2.	Środki trwałe					
3.	Środki trwałe w budowie					
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie					
5.	Pozostałe aktywa niefinansowe					
6.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów:					
a)	projekt IgoriaCard					
b)	projekt Go4Stock					
c)	projekt 3.7 RPLU		553 500,00	553 500,00		
d)	projekt 3.2 RPOWSL		1 487 039,25	1 487 039,25		
	RAZEM	0,00	2 040 539,25	2 040 539,25	0,00	0,00

Nota-7c Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-7d Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Lp	rodzaje działalności	Kwota przychodów
1	Usługi kantoru walutowego – Trejdo	4 405 599,28
2	Usługi płatnicze – IgoriaCard	892 753,89
3	Pozostałe usługi	189 207,61
4	Sprzedaż towarów	22 963,74
-		
RAZEM		5 510 524,52
w tym sprzedaż krajowa		5 510 524,52
w tym sprzedaż na export		

Nota-8b Informacje o działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w następnym

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-8c Informacje o przychodach i kosztach finansowych

Lp	Tytuł	Kwota
(A)	Przychody finansowe	5 283 652,10
1.	Zyski z podmiotów powiązanych	0,00
2.	dywidendy i udziały w zyskach	0,00
3.	zysk na sprzedaży inwestycji w nieruchomości i wnip	0,00
4.	przychody na sprzedaży pozostałych inwestycji	1 957 371,83
5.	odsetki od pożyczek, papierów wartościowych i lokat	43 281,63
6.	różnice kursowe z inwestycji	0,00
7.	różnice kursowe zrealizowane	4 088,60
8.	różnice kursowe od środków pieniężnych	0,00
9.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	40 125,67
10.	inne przychody finansowe - dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	3 238 784,37
(B)	Koszty finansowe	5 290 380,49
1.	Strata z podmiotów powiązanych	0,00
2.	Straty z pozostałych inwestycji	0,00
3.	strata na sprzedaży inwestycji w nieruchomości i wnip	0,00
4.	koszty ze sprzedaży pozostałych inwestycji	1 969 047,41
5.	odsetki od pożyczek i kredytów, lokat oraz emitowanych papierów	162,20
6.	różnice kursowe z wyceny bilansowej	3 302 061,80
7.	różnice kursowe zrealizowane	6 532,25
8.	różnice kursowe od środków pieniężnych	0,00
9.	pozostałe koszty z aktywów finansowych	12 576,83
10.	wycena bilansowa udziałów (akcji)	0,00

Nota-9a Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	-652 969,36
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	4 223 896,68
-	rezerwa na badanie i sporządzenie sprawozdania finansowego	11 070,00
-	pozostałe opłaty	0,00
-	reprezentacja	9 522,20
-	odpisy	0,00
-	różnice kursowe bilansowe	3 302 061,80
-	koszty kwalifikowane	190 762,05
-	amortyzacja NKUP	652 555,00
-	inne NKUP	57 925,63
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi\	4 134 865,20
-	różnice kursowe bilansowe	3 278 910,04
-	odsetki od obligacji	41 801,36
-	przychody sfinansowane dotacją	814 153,80
4	Zwiększenia kosztów podatkowych	9 840,00
-	rozwiązanie rezerwy na badania sprawozdania	9 840,00
-		
-		
5	Przychody lat poprzecznych	0,00
-		
-		
-		
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	0,00
-		
-		
-		
7	Dochód	-573 777,88
8		0,00
-		
-		
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-573 777,88
10	Podatek dochodowy 19%	0
11	Razem podatek dochodowy	0

Nota-9b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2018 w tym:	57 985,98	11018,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2019 w tym:	107 369,54	20400,86
-	Rezerwa na badanie i sporządzenie sprawozdania finansowego	11 070,00	2 103
-	Rezerwa na urlopy	96 299,54	18 297
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2018 w tym:	0,00	0,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2019 w tym:	0,00	0,00
-		0,00	0,00
-		0,00	0,00

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	Kwota brutto na 31.12.2019	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2019
1.	Materiały				0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku				0,00
3.	Produkty gotowe				0,00
4.	Towary	224 768,71	216 029,99		216 029,99
5.	Zaliczki na dostawy i usługi				
	Razem	224 768,71	216 029,99	0,00	216 029,99

Nota-10b Inwestycje krótkoterminowe

Lp	Wyszczególnienie/Rodzaj instrumentu	Wartość bilansowa na 31.12.2018	zwiększenia	zmniejszenia	Wartość bilansowa na 31.12.2019	Kurs NBP	Wycena na 31.12.2019
	Inne inwestycje długoterminowe - kontrakty						
1.	Forward	17 665 615,30			0,00		0,00
	Kontrakty Forward GBP	0,00			0,00		0,00
	Kontrakty Forward EUR	1 287 120,00			0,00		0,00
	Kontrakty Forward USD	1 962 428,00			0,00		0,00
	Kontrakty Forward CHF	14 116 210,00			0,00		0,00
	Kontrakty Forward ILS	1 018,40			0,00		0,00
	Kontrakty Forward SEK	209 490,00			0,00		0,00
	Kontrakty Forward DKK	11 682,00			0,00		0,00
	Kontrakty Forward CZK	75 575,00			0,00		0,00
	Kontrakty Forward HUF	1 330,10			0,00		0,00
	Kontrakty Forward TRY	761,80			0,00		0,00
	Razem	17 665 615,30			0,00		0,00

Nota-10c Długoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	zwiększenia	zmniejszenia	aktualizacja do wartości godziwej	Kwota brutto na 31.12.2019	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2019
	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	7 311,43	0,00	0,00	0,00	7 311,43	0,00	7 311,43
a)	udziały lub akcje	7 311,43	0,00		0,00	7 311,43	0,00	7 311,43
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	0,00	3 755 875,24	0,00	0,00	0,00	0,00	594 438,41
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	3 161 436,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	594 438,41	0,00	0,00	594 438,41	0,00	594 438,41
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	7 311,43	3 755 875,24	0,00	0,00	7 311,43	0,00	601 749,84

Nota-10d Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	zwiększenia	zmniejszenia	aktualizacja do wartości godziwej	Kwota brutto na 31.12.2019	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2019
	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	20 778 276,15	0,00	3 100 084,02	0,00	3 198 503,37	0,00	3 198 503,37
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	3 100 084,02	0,00	3 100 084,02	0,00	3 198 503,37	0,00	3 198 503,37
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	17 678 192,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	51 159 439,94	3 248 707 720,84	3 273 662 684,20	0,00	26 204 476,58	0,00	26 204 476,58
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach w tym środki na rachunkach VAT	38 874 614,52	3 066 693 744,25	3 087 207 895,90	0,00	18 360 462,87	0,00	18 360 462,87
		13 691,11	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
b)	inne środki pieniężne	12 284 825,42	182 013 976,59	186 454 788,30	0,00	7 844 013,71	0,00	7 844 013,71
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	71 937 716,09	3 248 707 720,84	3 276 762 768,22	0,00	29 402 979,95	0,00	29 402 979,95

Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	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 do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	66 285 922,14	25 715 797,83
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	17 665 615,30	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	48 541 536,81	25 629 048,03
	w tym zobowiązania wobec klientów Trejdo i IgoriaCard	48 182 487,22	24 970 862,47
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	66 102,94	71 782,78
i)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
j)	inne	12 667,09	14 967,02
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
a)	ZFSS	0,00	0,00
b)	inne fundusze	0,00	0,00
	Razem	66 285 922,14	25 715 797,83

Nota-10f Wykaz objętych obligacji

Lp	Nazwa firmy	Obligacja/seria	Wartość nominalna na 31.12.2018	Wartość nominalna na 31.12.2019
1.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria Q	50 000,00	50 000,00
2.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria O	20 000,00	20 000,00
3.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria E	20 000,00	20 000,00
4.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria F	20 000,00	20 000,00
5.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria G	30 000,00	30 000,00
6.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria H	35 000,00	35 000,00
7.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria I	34 000,00	34 000,00
8.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria J	10 000,00	10 000,00
9.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria K	38 000,00	38 000,00
10.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria L	30 000,00	30 000,00
11.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria M	15 000,00	15 000,00
12.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria N	30 000,00	30 000,00
13.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria O	40 000,00	40 000,00
15.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria P	45 000,00	45 000,00
16.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria R	36 000,00	36 000,00
17.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria S	50 000,00	50 000,00
18.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria T	60 000,00	60 000,00
19.	IgoPay Sp. z o.o.	Obligacje seria U	61 000,00	61 000,00
20.	Klasomat Sp. z o.o.	Obligacje seria A	50 000,00	50 000,00
21.	Klasomat Sp. z o.o.	Obligacje seria B	50 000,00	50 000,00
22.	Klasomat Sp. z o.o.	Obligacje seria C	25 000,00	25 000,00
23.	Klasomat Sp. z o.o.	Obligacje seria D	192 500,00	192 500,00
24.	Al. Tools Sp. z o.o.	Obligacje seria O	40 000,00	40 000,00
25.	Al. Tools Sp. z o.o.	Obligacje seria S	60 000,00	60 000,00
26.	Al. Tools Sp. z o.o.	Obligacje seria N	20 000,00	20 000,00
27.	Al. Tools Sp. z o.o.	Obligacje seria P	15 000,00	15 000,00
28.	Al. Tools Sp. z o.o.	Obligacje seria R	10 000,00	10 000,00
29.	Al. Tools Sp. z o.o.	Obligacje seria T	15 000,00	15 000,00
30.	Al. Tools Sp. z o.o.	Obligacje seria U	15 000,00	15 000,00
	Razem		1 116 500,00	1 116 500,00

Nota-10f Wykaz objętych obligacji w walutach obcych

Lp	Nazwa firmy	Obligacja/seria	Wartość nominalna na 31.12.2018	Wartość nominalna na 31.12.2019
51	U.S.Treasury	US912828S356	550 000,00 \$	\$0,00
52	U.S.Treasury	US9128284206	0,00 \$	\$ 510 000,00
	Razem		550 000,00 \$	\$ 510 000,00

Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 31.12.2018	zatrudnienie na 31.12.2019
1	Pracownicy etatowi	23	20	25
	Razem	23	20	25

Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2019
1	Wynagrodzenia Zarządu	90 000,00
2	Rada Nadzorcza	0,00
	Razem	90 000,00

Nota-11c Informacje o pożyczkach, zaliczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Udzielono zaliczki Panu Wojciechowi Kulińskiemu w wysokości 24 228 zł na cele podróży służbowych.

Nota-11d Informacje o kursach przyjętych do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Lp	Waluta	Kurs na dzień 31.12.2019
1	EUR	4,2585
2	USD	3,7977
3	GBP	4,9971
4	CHF	3,9213
5	NOK	0,4320
6	SEK	0,4073
7	DKK	0,5700
8	CZK	0,1676
9	HUF	0,0128
10	AUD	2,6624
11	CAD	2,9139
12	RUB	0,0611
13	TRY	0,6380

Nota-11e Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-11f Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę z jednostkami powiązanymi

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-11g Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wynagrodzenia
1	BADANIE SPRAWOZDANIA ZA 2019 ROK	9000 netto
2	POZOSTAŁE USŁUGI BIEGŁEGO REWIDENTA	0,00

Nota-11h Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Wyszczególnienie	Udział w ogólnej liczbie głosów	Udział w zysku/stracie za rok 2019
Igoria Trade LTD	100,00%	100,00%
Igoria Trade INC	100,00%	100,00%

Nota 11h Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego -na podstawie art. 56 Ustawy o Rachunkowości

Nota-11i Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi

Dnia 15 grudnia 2014 została zawarta umowa pomiędzy Igorią Trade SA a Igorią Trade LTD. Umowa dotyczy udostępnienia rachunku bankowego do wpłat klientów Igoria Trade S.A.

Nota-11j Wykaz istotnych transakcji zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym

Nota-11k Podstawowe wskaźniki ekonomiczno- finansowe charakteryzujące działalność jednostek powiązanych

Lp	Nazwa spółki	Siedziba	wartość przychodów netto	wartość kapitału	wartość aktywów trwałych	przeciętne roczne zatrudnienie
1	Igoria Trade LTD	Innovation Centre, Gallows Hill, Warwick, CV34 6UW, United Kingdom	893 GBP	-475 GBP	0	0
2	Igoria Trade INC	1000 N West St., Wilmington, Delaware.	0	500 USD	0	0

Nota-12 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

ZMIANA STANU POZYCJI BILANSOWYCH		2019
1.	Wartości niematerialne i prawne	827 131,95
2.	Rzeczowy majątek trwały	-42 653,68
3.	Należności długoterminowe	0,00
4.	Inwestycje długoterminowe	594 438,41
	nabyte za gotówkę	0,00
	nabyte za inne udziały	0,00
	wycena udziałów (akcji)	0,00
5.	Nieruchomości	0,00
6.	Wartości niematerialne i prawne	0,00
7.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 382,00
8.	Zapasy	-8 738,72
9.	Należności krótkoterminowe	9 768,69
10.	Inwestycje krótkoterminowe	-24 869 120,84
11.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	-24 954 963,36
	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00
12.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20 168,35
13.	Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00
14.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00
15.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00
16.	Kapitał (fundusz) zapasowy	-693 449,75
17.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00
18.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00
19.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00
20.	Zysk (strata) netto	49 862,39
21.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
22.	Rezerwy na zobowiązania	49 383,56
23.	Zobowiązania długoterminowe	0,00
24.	Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-22 904 509,01
25.	Rozliczenia międzyokresowe	39 088,97
KOREKTY I WYŁĄCZENIA Z TYTUŁU RÓŻNIC KURSOWYCH		
26.	Zysk/strata z tytułu różnic kursowych działalności operacyjnej - dotyczy dodatnich różnic kursowych z wyceny środków pieniężnych	-262 573,79
27.	Zysk/strata z tytułu różnic kursowych działalności inwestycyjnej	0,00
28.	Zysk/strata z tytułu różnic kursowych działalności finansowej	0,00
KOREKTY I WYŁĄCZENIA Z TYTUŁU ODSETEK		
29.	Odsetki od pożyczek udzielonych i innych inwestycji	-43 239,67
30.	Odsetki od pożyczek i kredytów otrzymanych	0,00
KOREKTY I WYŁĄCZENIA INNYCH POZYCJI WYNIKOWYCH		
31.	Amortyzacja	1 259 109,97
32.	Zysk/strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00
33.	Zysk/strata ze zbycia inwestycji	11 675,58
34.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00
35.	Aktualizacja wartości inwestycji krótkoterminowych	-27 548,84
36.	Otrzymane dotacje (korekta rozliczeń międzyokresowych)	-853 242,77
INNE KOREKTY I WYŁĄCZENIA		
	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-24 954 963,36
	Przepływy pieniężne netto razem wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	-25 217 537,04
różnica	Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych (dodatnich)	262 573,68
	Środki pieniężne na koniec okresu wg bilansu	26 204 476,58
	Środki pieniężne na koniec okresu wg rachunku przepływów pieniężnych	25 659 965,53

Nota-13a Informacje o zyskach i stratach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy

Nota-13b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2020. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. W drugiej połowie marca br. odnotowaliśmy zauważalne spadki obrotów oraz przychodów. Podjęliśmy działania i dokonaliśmy przeniesienia działalności w formie pracy zdalnej. Obecnie 100% pracowników jednostki pracuje zdalnie i w pełni wykonuje powierzone funkcje, utrzymując pełną gotowość i bezpieczeństwo systemów oraz stale monitorowanie transakcji finansowych. Ewentualny wpływ powyższych okoliczności na sytuację Spółki zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych, raportach i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.

Nota-13c Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, 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

Jednostka nie dokonała zmian zasad rachunkowości.

Nota-13d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dokonano korekty danych porównawczych za 2018 rok w bilansie oraz w zestawieniu zmian w kapitale własnym, ponieważ zgodnie z uchwałami podjętymi na Zwyczajnych Walnych Zgromadzeniach strata za lata 2016-2017 została pokryta z kapitału zapasowego. Wcześniej błędnie wykazano jako niepokrytą stratę z lat ubiegłych.

Nota-13e Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy

Nota-13f Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w notcie 13e

Nie dotyczy

Nota-13g Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Pozostałe informacje, których wymienienie wymagane jest w załączniku nr. 1 do ustawy o rachunkowości, nie dotyczą spółki

Wojciech Kuliński - Prezes Zarządu

podpis:

Grzegorz Klimaszewski - osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis: