

# AVATRIX S.A.

(dawniej DIGITAL AVENUE S.A.)

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

Dla akcjonariuszy Avatrix S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz.1047, z późniejszymi zmianami). Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego.

Bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek z przepływów pieniężnych oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	2
Bilans na dzień 31 grudnia 2020 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 583 494,48 złotych	7
Rachunek zysków i strat wariant porównawczy za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku wykazujący stratę netto w kwocie 85 550,84 złotych	11
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku	13
Rachunek przepływów pieniężnych	15
Dodatkowe informacje i objaśnienia	17

Prezes Zarządu  
Łukasz Górski

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych  
mgr Iwona Starosta

Kraków, dnia 26 lutego 2021 r.

## 1. Informacje o Spółce

- a. Avatrix S.A (dawniej Digital Avenue S.A) powstała w wyniku zawarcia umowy Spółki sporządzonej w dniu 19 kwietnia 2007w formie aktu notarialnego, Repertorium A nr 3052 w Kancelarii Notarialnej we Wrocławiu, Rynek 7 przed notariuszem Bartoszem Masternakiem z Kancelarii Notarialnej notariuszy Roberta Bronszejna i Bartosza Masternaka Spółki Cywilnej. Zgodnie z umową Spółka została zawarta na czas nieokreślony. Aktualnie siedziba Spółki mieści się w Krakowie w przy ul. Grzegórzeckiej 67D/26.
- b. W dniu 14 czerwca 2007 r. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000282571.

## 2. Podstawowe metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego

### a. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r., poz. 1047 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Wszystkie dane w sprawozdaniu finansowym zostały przedstawione w złotych polskich

Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

### b. Przychody, koszty i wynik finansowy

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w sposób inny, niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników / Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono innych dzień prawa do dywidendy.

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w sposób inny, niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
- wynik operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

### b. Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

#### d. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	20%
Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	50%
Wartość firmy	20%
Oprogramowanie	50%
Inne	20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

#### e. Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki. Wartość początkową środków trwałych ujmują się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

W poszczególnych grupach stosowane są następujące stawki i metody amortyzacji:

Budynki	1,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	30 %
Środki transportu	20%

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych stosowane odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych. Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne, a w odniesieniu do środków trwałych, których wycena została zaktualizowana, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny. Ewentualną nadwyżkę odpisu aktualizującego, nad różnicami z aktualizacji wyceny zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

#### f. Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

## Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

### g. Leasing

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

### h. Zapasy

Zapasy są wyceniane według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia nie wyższych, niż cena sprzedaży netto.

### i. Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

### j. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

### k. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

## I. Opodatkowanie

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia. Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, przy uwzględnieniu zasady ostrożności, Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

#### **m. Różnice kursowe**

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące kursy (w zł):

	31.12.2020	31.12.2019
EUR	4,6148	4,2585

#### **n. Instrumenty finansowe**

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocy nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Podział instrumentów finansowych

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

#### **Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych**

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia.

#### **Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu**

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych. Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie

do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

### **Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności**

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

### **Pożyczki udzielone i należności własne**

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

### **Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży**

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś zyski i straty z wyceny ujmowane są w kapitale z aktualizacji wyceny. W przypadku oprocentowanych instrumentów dłużnych zaliczonych do tej kategorii część odsetkowa ustalona przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej jest odnoszona bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

### **Zobowiązania finansowe**

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Bilans za okres obrotowy od 1.01.2020 do 31.12.2020

	<b>BILANS</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
	<b>AKTYWA</b>	<b>583 494,48</b>	<b>697 297,97</b>
A	Aktywa trwałe	42 181,53	33 744,28
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1	Środki trwałe	0,00	0,00
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
b	bud., lok., prawa do lok. i ob. inż. ląd. i wodn.	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d	środki transport	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 181,53	33 744,28
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	42 181,53	33 744,28
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	541 312,95	663 553,69
I	Zapasy	0,00	11,11
1	Materiały	0,00	0,00

2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	11,11
II	Należności krótkoterminowe	13 795,00	6 679,64
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	2 482,15
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	2 482,15
-	do 12 miesięcy	0,00	2 482,15
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	Inne	0,00	0,00
2	Nal. od jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	Inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	13 795,00	4 197,49
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tyt. pod., dot., cel, ubezp. in. tyt. publ.-praw	9 736,00	138,49
c	Inne	4 059,00	4 059,00
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	527 517,95	656 862,94
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	527 517,95	656 862,94
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	527 517,95	656 862,94
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	527 517,95	656 862,94
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
-	Aktywa razem	583 494,48	697 297,97
-	PASYWA	583 494,48	697 297,97
A	Kapitał (fundusz) własny	567 834,48	653 385,32
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 271 002,70	1 271 002,70
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 800 478,82	1 800 478,82
1	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 800 478,82	1 800 478,82



2	nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
2	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
2	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
3	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 418 096,20	-2 297 272,51
VI	Zysk (strata) netto	-85 550,84	-120 823,69
VII	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 660,00	43 912,65
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a	Długoterminowa	0,00	0,00
b	Krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
a	Długoterminowe	0,00	0,00
b	Krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec jedn., w których jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	Inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 660,00	43 912,65
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	Inne	0,00	0,00
2	Zob. wobec jedn., w kt. jedn. pos. zaang. w kap.	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	Inne	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	15 660,00	43 912,65
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	15 291,00	2 250,99
-	do 12 miesięcy	15 291,00	2 250,99
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00

f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tyt. pod., cel, ubezpiec. innych tyt. publ.-praw.	369,00	37 665,68
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	3 995,98
i	Inne	0,00	0,00
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	Długoterminowe	0,00	0,00
b	Krótkoterminowe	0,00	0,00
-	Pasywa razem	583 494,48	697 297,97

Prezes Zarządu  
Łukasz Górski

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych  
mgr Iwona Starosta

Kraków, dnia 26 lutego 2021 r.

## Rachunek zysków i strat za okres obrotowy od 1.01.2020 do 31.12.2020

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01-31.12.2020	01.01-31.12.2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	270 594,44
I	od jednostek powiązanych	0,00	36 097,93
II	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	234 496,51
III	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
IV	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	94 089,58	526 110,83
I	Amortyzacja	0,00	20 337,56
II	Zużycie materiałów i energii	0,00	1 346,97
III	Usługi obce	65 443,58	167 045,16
IV	Podatki i opłaty, w tym:	350,00	8 653,27
a	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	28 296,00	291 908,67
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	35 449,20
a	Emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 370,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-94 089,58	-255 516,39
D	Pozostałe przychody operacyjne	359,45	1 698,57
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	359,45	1 698,57
E	Pozostałe koszty operacyjne	16,96	32 658,39
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	2 520,00
III	Inne koszty operacyjne	16,96	30 138,39
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-93 747,09	-286 476,21
G	Przychody finansowe	0,00	563 976,97
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:	0,00	1 922,80
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	515 219,26
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	46 736,00
V	Inne	0,00	98,91
H	Koszty finansowe	241,00	312 860,62
I	Odsetki, w tym:	241,00	4,13
a	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00

II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	312 685,74
IV	Inne	0,00	170,75
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-93 988,09	-35 359,86
J	Podatek dochodowy	-8 437,25	85 463,83
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-85 550,84	-120 823,69

Prezes Zarządu  
Łukasz Górski

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych  
mgr Iwona Starosta

Kraków, dnia 26 lutego 2021 r.

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**  
**za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020**

	Zestawienie zmian w kapitale	2020-12-31	2019-12-31
I	I. Kapitał (fundusz) własny na początek okr. (BO)	653 385,32	774 209,01
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2	- korekty błędów	0,00	0,00
II	II.a.Kap. (fundusz) wł. na pocz. okr. (BO), po kor.	653 385,32	721 558,18
1	1.Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 271 002,70	1 271 002,70
1	1.1.Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
2	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2	1.2.Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 271 002,70	1 271 002,70
2	2.Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 800 478,82	2 125 517,81
1	2.1.Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
1	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
2	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3	- podziału zysku(ponad wymaganą ustawowo min.wart.	0,00	0,00
2	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1	- pokrycia straty	0,00	-325 038,99
2	2.2.Stan kapitału (funduszu) zapas. na koniec okr.	1 800 478,82	1 800 478,82
3	3.Kapitał (fundusz) z aktualiz.wyceny na pocz.okr.	0,00	0,00
1	3.1.Zmiany kapitału (funduszu) z aktual. wyceny	0,00	0,00
1	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
2	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2	3.2.Kapitał (fundusz) z aktual. wyc. na koniec okr	0,00	0,00
4	4.Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw.na pocz.okr	0,00	0,00
1	4.1.Zmiany pozost. kapitałów(funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
1	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
2	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2	4.2.Pozost. kap. (fundusze) rezerw.na koniec okr.	0,00	0,00
5	5.Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 297 272,51	-2 297 272,51
1	5.1.Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2	- korekty błędów	0,00	0,00
2	5.2.Zysk z lat ubieg. na pocz.okr., po korektach	0,00	0,00
1	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

2	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
3	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3	5.3.Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4	5.4.Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 297 272,51	-2 297 272,51
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2	- korekty błędów	0,00	0,00
5	5.5.Strata z lat ubieg. na pocz.okr., po korektach	-2 297 272,51	-2 297 272,51
1	a) zwiększenie (z tytułu)	120 823,69	0,00
1	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	120 823,69	0,00
2	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6	5.6.Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 418 455,65	-2 297 272,51
7	5.7.Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 418 455,65	0,00
6	6. Wynik netto	- 85 550,84	-120 823,69
1	a) zysk netto	0,00	0,00
2	b) strata netto	-85 550,84	-120 823,69
3	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
III	II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	567 834,48	653 385,32
IV	III.Kapitał (fundusz) włas.po uwzg.prop.podz.zysku	0,00	0,00

Prezes Zarządu  
Łukasz Górski

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych  
mgr Iwona Starosta

Kraków, dnia 26 lutego 2021 r.

**RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)  
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020**

	Nazwa	2020-12-31	2019-12-31
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I	Zysk (strata) netto	- 85 550,84	-120 823,69
II	Korekty razem	- 43 794,15	223 697,36
1	Amortyzacja	0,00	20 337,56
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	11,11	29 451,94
7	Zmiana stanu należności	- 7 115,36	274 742,40
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 28 252,65	-171 800,02
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 8 437,25	70 965,48
10	Inne korekty		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-129 344,99	102 873,67
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I	Wpływy	0,00	225 949,74
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	103 965,74
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	121 984,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	121 984,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00

4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	225 949,74
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8	Odsetki	0,00	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	- 129 344,99	328 823,41
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	328 823,41
I	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	656 862,94	328 039,53
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	527 517,95	656 862,94
I	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Prezes Zarządu  
Łukasz Górski

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych  
mgr Iwona Starosta

Kraków, dnia 26 lutego 2021 r.



## 1. Wartości niematerialne i prawne

### Wartość firmy

Nie dotyczy

### Inne wartości niematerialne i prawne

	Koszty zakończonych prac rozwojowych zł	Wartość firmy zł	Koncesje patenty licencje zł	Inne wartości niematerialne i prawne zł	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie wartości sprzedanych i zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(0,00)
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</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>Wartość netto na koniec okresu</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>

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

**Nota 1. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym**

Pomieszczenia, z których Spółka korzysta do prowadzenia działalności są dzierżawione i nie wykorzystuje się innych środków trwałych, które nie są wykazywane jako aktywa.

	Grunty	Budynki, lokale	Urządzenia	Środki	Inne	Środki	Zaliczki na	Razem
	(w tym prawo użytkowania wieczystego	i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	techniczne i maszyny	transportu	środki trwałe	trwałe w budowie	środki trwałe w budowie	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie środków trwałych sprzedanych i zlikwidowanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeniesienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto na początek okresu</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>Wartość netto na koniec okresu</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>

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## Nota 2. Inwestycje długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym 2020

Zmiana stanu inwestycji długoterminowych	Nieruchomości	Wart niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe										Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem	
			w jednostkach powiązanych, w tym:					w pozostałych jednostkach, w tym:							
				udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe		udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe			
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
															0,00
<u>Odpis z tytułu trwałej utraty wartości</u>															0,00
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
															0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Brak inwestycji długoterminowych w roku 2020.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

**Nota 3. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.**

	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
	zł	zł
Podatek dochodowy odroczony, wykazany w rachunku zysków i strat	33 744,28	86 394,64
korekta podatku odroczonego		
Podatek dochodowy po korekcie	33 744,28	86 395,11
w tym:		
Wykorzystania aktywa z tytułu podatku odroczonego bieżącym roku obrotowym	(503,86)	(3 299,36)
Wykorzystanie rezerwy różnicy przejściowej podatku dochodowego z tytułu rezerw		
Zwiększenie aktywa z tytułu rozpoznania kosztów bilansowych	0,00	503,87
Zwiększenie aktywa z powodu straty 2020	8 941,10	26 384,88
Rozwiązanie rezerwy		
Zmniejszenie aktywa z tytułu przeterminowania straty oraz odpisów na należności	0,00	(76 240,21)
<b>Podatek dochodowy odroczony, razem</b>	<b>42 181,53</b>	<b>33 744,28</b>
<i>odniesione na:</i>		
-aktywo z tytułu odroczonego podatku	42 181,53	33 744,28
- rezerwę z tytułu odroczonego podatku	0,00	0,00

Nastąpił wzrost aktywa z tytułu podatku odroczonego w wyniku straty z roku 2020.

**Nota 4. Należności krótkoterminowe.**

Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według terminu płatności nie wystąpiły  
Należności publiczno-prawne to kwota 9 736,00 zł- jest to podatek vat do odliczenia w następujących okresach.  
Pozostałe należności to kwota 4 059,00. Jest to kaucja dotycząca wynajmowanego lokalu.

Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności

	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
	zł	zł
Stan na początek okresu	2 520,00	7 958,15
Zwiększenia	0,00	2 520,00
Zmniejszenia:	( 2 520,00)	(7 958,15)
- wykorzystanie odpisów	(2 520,00)	(7 958,15)
- uznanie odpisów za zbędne (rozwiązanie)		
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>2 520,00</u>

**Nota 7. Krótkoterminowe aktywa finansowe**

Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych -brak aktywów finansowych w jednostkach powiązanych- nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Środki pieniężne

	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
	zł	zł
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	527 517,95	656 862,94
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne-lokata	0,00	0,00
<b>Środki pieniężne razem</b>	<b>527 517,95</b>	<b>656 862,94</b>

Nota 8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów - nie dotyczy

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Spółki na dzień bilansowy składał się z 12 710 027 równych niepodzielnych akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Akcje nie są uprzywilejowane. Spółka nie prowadzi księgi akcjonariuszy bowiem wszystkie wyemitowane akcje Avatrix S.A są akcjami na okaziciela a w myśl postanowień art. 341 par. 1 ustawy kodeks spółek handlowych księga akcyjna jest prowadzona przez zarząd dla akcji imiennych i świadectw tymczasowych.

Na dzień bilansowy akcjonariuszami Spółki posiadającymi powyżej 5 % głosów byli:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	% akcji w kapitale	% głosów na WZ
January Ciszewski *	4 656 903	4 656 903	36,64 %	36,64 %
Artur Górski	640 000	640 000	5,04 %	5,04 %
Pozostali	7 413 124	7 413 124	58,33 %	58,33 %
<b>Razem</b>	<b>12 710 027</b>	<b>12 710 027</b>	<b>100,00 %</b>	<b>100,00 %</b>

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

Zarząd Spółki proponuje pokrycie straty z kapitału zapasowego.

Nota 13. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych – pozycja nie wystąpiły.

Zobowiązania wobec pozostałych jednostek według terminu wymagalności stanowią kwotę 15 291,00 zł. Są to zobowiązania do 1 roku.

Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych stanowią kwotę 369,00 zł.

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2019
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	32 813,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	369,00	782,00
Ubezpieczenia społeczne	0,00	1 321,54
Podatek od towarów i usług VAT	0,00	2 285,00
Podatek vat przyszłych okresów	0,00	464,14
Pozostałe	0,00	0,00
	<b>369,00</b>	<b>37 665,68</b>

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Na dzień bilansowy zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły.

**Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki**

Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki.

**Zobowiązania warunkowe**

Na dzień bilansowy brak jest zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń zawartych, lecz jeszcze niewykorzystanych umów, oraz innych tytułów.

**Nota 10 . Sprzedaż rzeczowa i terytorialna produktów, towarów i materiałów**

Przychody ze sprzedaży nie wystąpiły. W roku 2020 spółka nie dokonywała sprzedaży.

**Nota 12. Pozostałe przychody operacyjne.**

Pozostałe przychody operacyjne stanowią kwotę 359,45 zł.

**Nota 13. Pozostałe koszty operacyjne**

Pozostałe koszty operacyjne stanowią kwotę 16,96 zł

**Nota 14. Przychody finansowe**

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019	12 miesięcy do 31 grudnia 2019
	zł	zł
Dywidendy		
Odsetki uzyskane z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
Odsetki uzyskane pozostałe	0,00	1 922,80
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	515 219,26
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	46 736,00
Dodatnie różnice kursowe zrealizowane	0,00	98,91
Dodatnie różnice kursowe nie zrealizowane	0,00	0,00
Rozwiązane (zbędne) odpisy aktualizujące z tytułu ....	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>563 976,97</u>

W roku 2020 nie wystąpiły w półce przychody finansowe..

**Nota 15. Koszty finansowe**

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020	12 miesięcy do 31 grudnia 2019
	zł	zł
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Odsetki od pożyczek	0,00	0,00
Odsetki budżetowe	241,00	0,00
Odsetki pozostałe	0,00	4,13
Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	312 685,74

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Ujemne różnice kursowe zrealizowane	0,00	170,75
Ujemne różnice kursowe niezrealizowane	0,00	0,00
Utworzone odpisy aktualizujące	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
	<b>241,00</b>	<b>312 860,62</b>

**Nota 16. Podatek dochodowy**

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020	12 miesięcy do 31 grudnia 2019
	zł	zł
<b>Zysk/Strata brutto</b>	-93 988,09	-35 359,86
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	0,00	561 955,26
w tym:		
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	46 736,00
Zyski kapitałowe	0,00	515 219,26
Wycena bilansowa	0,00	0,00
<b>Przychody lat ubiegłych stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego</b>	0,00	0,00
w tym:		
Odsetki zapłacone	0,00	0,00
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	241,00	340 809,40
Amortyzacja fotosik	0,00	20 000,00
Delegacje wypłacone 2019		
Odpisy aktualizujące	0,00	2 520,00
Aktualizacja wartości inwestycji		
Straty kapitałowe	0,00	312 685,70
Zus płatny 2019	0,00	654,85
Różnice kursowe niezrealizowane	0,00	5,18
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
Umowy wypł 1/2020	0,00	4 943,67
Koszty lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	5 598,52	36 659,59
w tym:		
Zus zapłacony dot 2019	654,85	11 535,22
Umowy wypł 1/2020	4 943,67	23 624,95
Delegacje wypłacone 2019	0,00	1 499,42
<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>(99 345,61)</b>	<b>(293 165,31)</b>
<b>Odliczenia od dochodu</b>		
w tym:		
- Straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
- Darowizny	0,00	0,00
<b>Odliczenia razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>(99 345,61)</b>	<b>(293 165,31)</b>
Podatek dochodowy (...%)	8 437,25	32 813
Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
<b>Zysk/strata netto</b>	<b>(-85 550,84)</b>	<b>(-120 823,69)</b>

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

---

**Zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym**

Po dacie bilansu do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową Spółki.

**Dane jednostek, w których Spółka posiada co najmniej 20% udziałów lub akcji – nie dotyczy**

**Zatrudnienie**

Na dzień 31-12-2020 spółka nie zatrudniała pracowników.

**Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, które nie podlegają konsolidacji- nie dotyczy**

**Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym, w skład organów zarządzających i nadzorujących**

	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
	zł	zł
Wynagrodzenia członków zarządu brutto	28 296,00	47 843,67
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych	0,00	8 500,00
	<u>28 296,00</u>	<u>56 343,67</u>

W roku 2019 Spółka nie udzieliła pożyczek oraz świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

**Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta**

Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego 7 000,00 zł.

**Instrumenty finansowe**

Portfel	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:		-	
- instrumenty pochodne		-	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	
Pożyczki udzielone i należności własne		-	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne		527 517,95	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:		-	
- instrumenty pochodne		-	
Pozostałe zobowiązania finansowe		-	

**Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego-brak zdarzeń**

**Zmiany zasad rachunkowości / korekta błędu**



### DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

---

W przedstawionym sprawozdaniu finansowym dane porównawcze w bilansie, rachunku zysków i strat, zestawieniu zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych oraz dodatkowych informacjach i objaśnieniach na dzień 31 grudnia 2020 r. i za rok obrotowy kończący się tego dnia nie zostały zmienione w stosunku do danych zatwierdzonych na koniec roku obrotowego 2019.

#### **Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji**

W roku obrotowym nie występowały wspólne przedsięwzięcia.

#### **Działalność zaniechana**

W 2020 r. Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

#### **Wspólne przedsięwzięcia**

W roku obrotowym nie występowały wspólne przedsięwzięcia.

#### **Kontynuacja działalności**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie minimum 12 miesięcy od dnia bilansowego.

#### **Informacje na temat ryzyka kredytowego**

Zarząd stosuje politykę kredytową zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.