

| | | |
|--|--|--|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 2 9 2 1 9 5 7 7 4 | 2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS 0 0 0 0 3 1 0 1 8 8 | |
|--|--|--|

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | | | |
|---|---------------------------|--|---------------------------|
| Data sporządzenia sprawozdania finansowego | | 01.06.2020 | |
| Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie | | | |
| Data od | 01.01.2019 | Data do | 31.12.2019 |
| Jednostka danych liczbowych | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> w złotych | | <input type="checkbox"/> w tysiącach złotych | |
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania | | | |
| Nazwa Firmy INBOOK S.A. | | | |
| Siedziba podmiotu | | | |
| Województwo | ŚLĄSKIE | Powiat | DĄBROWA GÓRNICZA |
| Gmina | M.DĄBROWA GÓRNICZA | Miejscowość | DĄBROWA GÓRNICZA |
| Adres | | | |
| Kraj | POLSKA | Województwo | ŚLĄSKIE |
| Powiat | DĄBROWA GÓRNICZA | Gmina | M.DĄBROWA GÓRNICZA |
| Ulica | ROŹDZIĘŃSKIEGO | Nr domu | 11 |
| | | Nr lokalu | |
| Miejscowość | DĄBROWA GÓRNICZA | Kod pocztowy | 41-308 |
| | | Poczta | DĄBROWA GÓRNICZA |
| Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego | | | |
| Kraj | | Kod pocztowy | |
| | | Miejscowość | |
| Ulica | | Nr domu | |
| | | Nr lokalu | |
| Podstawowy przedmiot działalności jednostki | | | |
| Numer PKD 4 7 9 1 Z SPRZEDAŻ DETALICZNA PROWADZONA PRZEZ DOMY SPRZEDAŻY WYSYŁKOWEJ LUB INTERNET | | | |

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (*opcjonalnie*)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od **01.01.2019** data do **31.12.2019**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości:

tak

nie

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek (*opcjonalnie*)

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:

- sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek
- sprawozdanie sporządzone przed połączeniem spółek

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za rok 2019 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. (t.j. Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.), zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

A. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w księgach w cenie nabycia, wyliczenia lub wartości godziwej wniesionego aportu. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania. Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych spółka wykorzystuje metodę liniową. Oprócz weryfikacji stawek amortyzacyjnych, na każdy kolejny dzień bilansowy, Spółka dokonuje oszacowania wartości przyszłych korzyści ekonomicznych, które zostaną wygenerowane przez poszczególne składniki. W przypadku gdy przewidywane korzyści są niższe niż nieumorzona wartość, dokonywane są odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów.

B. Środki trwałe

Dla potrzeb bilansowania w księgach nabytych i wytworzonych we własnym zakresie środków trwałych spółka przyjęła następujące progi wartościowe:

- cena nabycia aktywów poniżej 1.500 zł
- cena nabycia aktywów od 1.500, - do 10.000, - zł
- cena nabycia aktywów powyżej 10.000, - zł

• Przedmioty o wartości początkowej poniżej 1.500, - zł, Spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów, wprowadzając je jednocześnie do ewidencji pozabilansowej. Wyjątek stanowią środki trwałe zaliczane do grupy 4, podgrupy 49, rodzaju 491 „Zespoły komputerowe” Klasyfikacji Środków Trwałych, do których nie ma zastosowania uproszczony sposób umorzenia ich wartości początkowej, gdyż jej wartość mieści się w przedziale od 1.500 zł do 10.000 zł.

• Do środków trwałych Spółka zalicza aktywa, których cena nabycia przekracza 1.500,-zł i odpowiednio:

- Środki trwałe o wartości początkowej pomiędzy 1.500, - zł a 10.000, - zł wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. W miesiącu następnym po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania dokonuje jednorazowego odpisu amortyzacyjnego zarówno dla potrzeb bilansowych, jak i podatkowych.

- Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000, - zł wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania. Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych spółka wykorzystuje metodę liniową.

Oprócz weryfikacji stawek amortyzacyjnych, na każdy kolejny dzień bilansowy, Spółka dokonuje oszacowania wartości przyszłych korzyści ekonomicznych, które zostaną wygenerowane przez poszczególne środki trwałe. W przypadku gdy przewidywane korzyści są niższe niż nieumorzona wartość środka trwałego, dokonywane są odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów, pod warunkiem że ich przekroczenia do użytkowania kwalifikuje się do tej grupy „Klasyfikacji Środków Trwałych”, w której dana inwestycja jest poczyniona.

Wycenę w obym Środku Trwałym, pod datą ich przekazania do użytkowania kwalifikuje się do tej grupy „Klasyfikacji Środków Trwałych”, w której dana inwestycja jest poczyniona.

C. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmowane są w księgach w cenie nabycia, wyliczenia lub wartości godziwej wniesionego aportu. W momencie oddania do użytkowania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika, który decyduje o okresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do użytkowania. Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych spółka wykorzystuje metodę liniową. Oprócz weryfikacji stawek amortyzacyjnych, na każdy kolejny dzień bilansowy, Spółka dokonuje oszacowania wartości przyszłych korzyści ekonomicznych, które zostaną wygenerowane przez poszczególne środki trwałe w budowie. W przypadku gdy przewidywane korzyści są niższe niż ujęta w księgach wartość środka trwałego w budowie, dokonywane są odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości tych aktywów. Środki trwałe w budowie prezentowane w bilansie wyceniane są w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

D. Rzeczowe aktywa obrotowe

• Metody prowadzenia ewidencji

Spółka stosuje następujące metody prowadzenia kont ksiąg pomocniczych:

- materiały - ewidencja ilościowo-wartościowa,
- towary handlowe - ewidencja ilościowo-wartościowa.

• Wycena na dzień bilansowy

Spółka wycenia rzeczowe składniki aktywów obrotowych w następujący sposób:

- materiały - cena zakupu
- towary handlowe - cena nabycia.

• Wycena na dzień bilansowy

Spółka wycenia rzeczowe składniki aktywów obrotowych na dzień bilansowy w następujący sposób:

- materiały - nie występują
- towary handlowe - cena nabycia.

Dla potrzeb kalkulacji rzeczywistego kosztu wytworzenia usług Spółka przyjęła, iż wszystkie ponoszone w danym okresie sprawozdawczym koszty podlegnie uznawane są w całości za element kosztu wytworzenia usług.

• Metody ustalania wartości rzeczowych składników aktywów obrotowych

Spółka stosuje następujące metody ustalania wartości rzeczowych składników aktywów obrotowych:

- materiały - metoda pierwszeństwa
- towary handlowe - szczegółowa identyfikacja.

• Wycena na dzień bilansowy

Spółka wycenia wartość rzeczowych składników aktywów obrotowych na dzień bilansowy w następujący sposób:

- materiały - nie występują
- towary handlowe - cena nabycia.

E. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i rozszczenia

• Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i rozszczenia

Spółka wykazała swoje należności i rozszczenia w wartości netto po pomniejszeniu o dokonane odpisy aktualizujące.

Należności wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty.

W roku obrotowym, za który sporządzone jest sprawozdanie finansowe, w spółce nie wystąpiły należności umorzone.

F. Zobowiązania krótkoterminowe (z wyłączeniem zobowiązań finansowych)

Spółka wykazała swoje zobowiązania krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty.

W roku obrotowym, za który sporządzone jest sprawozdanie finansowe, w spółce nie wystąpiły zobowiązania przewidziane i umorzone.

G. Inwestycje

Spółka dokonuje podziału inwestycji na krótkoterminowe i długoterminowe. Zgodnie z ustawą o rachunkowości zaklasyfikowane zostały do:

- aktywów trwałych - inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne,

- aktywów obrotowych - inwestycje mające postać aktywów pieniężnych.

Podziałem inwestycje rzeczowe zaliczane są do aktywów trwałych lub obrotowych w zależności od przewidywanego czasu posiadania i osiągania korzyści ekonomicznych (jeżeli przewidywany okres dysponowania tymi aktywami nie przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego, zaliczane są do aktywów obrotowych).

Inwestycje w postaci aktywów finansowych zaliczane do aktywów obrotowych lub trwałych (zależnie od czasu 12 miesięcy od dnia bilansowego, zaliczane są do aktywów obrotowych).

• Wycena inwestycji na dzień bilansowy

Spółka wycenia inwestycje (z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych) na dzień ich nabycia lub powstania wg ceny nabycia lub wg ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne.

• Metody ustalania wartości rzeczowych składników aktywów obrotowych

Spółka stosuje następujące metody ustalania wartości rzeczowych składników inwestycji uznanych za jednakowe ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenia:

• środki pieniężne na rachunku walutowym - metoda FIFO,

• akcje, udziały i inne papiery wartościowe - metoda FIFO,

• pozostałe inwestycje - metoda FIFO.

• Wycena inwestycji na dzień bilansowy

Spółka wycenia wartość inwestycji (z wyłączeniem środków pieniężnych i instrumentów finansowych) na dzień bilansowy w następujący sposób:

1) inwestycje krótkoterminowe - wg wartości rynkowej, z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

2) inwestycje długoterminowe - według ceny nabycia, z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

H. Instrumenty finansowe

Przebieganie przez jednostkę aktywa finansowe mogą być zaliczone do jednej z grup tematycznych:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,

- pożyczki udzielone i pobrane w całości w całości,

- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

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 zawarciu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do grupy tej zalicza się także wszystkie instrumenty pochodne, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności wspanych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartym kontraktem jednocześnie wynika, że zwycięzca nie straci kontroli nad wymiarem instrumentami. Nie stanowi udziały kontroli przez jednostkę wydanie lub sprzedaż aktywów finansowych, jeżeli jednostka:

- ma prawo do odkupu takich aktywów lub jako pierwsza może odmówić odkupu, a cena odkupu różni się od wartości godziwej aktywów na dzień odkupu, albo aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku,

- ma prawo lub jest zobowiązana do odkupu lub umorzenia wydanych aktywów na warunkach zapewniających innej jednostce (przynajmniej aktywnej) zawa w wysokości, jaka jednostka by mogła uzyskać, udzielając pożyczki zabezpieczonej przyjętymi aktywami.

- ponosi zasadniczo ryzyko związane z wyceną tych aktywów, jakby była ich posiadaczem, w wyniku nabycia bezwarunkowej opcji sprzedaży tych aktywów, a aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku.

Wycena na dzień bilansowy inwestycji w instrumenty finansowe może być zaliczona do jednej z grup tematycznych:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, - pożyczki udzielone i pobrane w całości w całości, - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

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 zawarciu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do grupy tej zalicza się także wszystkie instrumenty pochodne, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności wspanych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartym kontraktem jednocześnie wynika, że zwycięzca nie straci kontroli nad wymiarem instrumentami. Nie stanowi udziały kontroli przez jednostkę wydanie lub sprzedaż aktywów finansowych, jeżeli jednostka:

- ma prawo do odkupu takich aktywów lub jako pierwsza może odmówić odkupu, a cena odkupu różni się od wartości godziwej aktywów na dzień odkupu, albo aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku,

- ma prawo lub jest zobowiązana do odkupu lub umorzenia wydanych aktywów na warunkach zapewniających innej jednostce (przynajmniej aktywnej) zawa w wysokości, jaka jednostka by mogła uzyskać, udzielając pożyczki zabezpieczonej przyjętymi aktywami.

- ponosi zasadniczo ryzyko związane z wyceną tych aktywów, jakby była ich posiadaczem, w wyniku nabycia bezwarunkowej opcji sprzedaży tych aktywów, a aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku.

Wycena na dzień bilansowy inwestycji w instrumenty finansowe może być zaliczona do jednej z grup tematycznych:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, - pożyczki udzielone i pobrane w całości w całości, - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

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 zawarciu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do grupy tej zalicza się także wszystkie instrumenty pochodne, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności wspanych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartym kontraktem jednocześnie wynika, że zwycięzca nie straci kontroli nad wymiarem instrumentami. Nie stanowi udziały kontroli przez jednostkę wydanie lub sprzedaż aktywów finansowych, jeżeli jednostka:

- ma prawo do odkupu takich aktywów lub jako pierwsza może odmówić odkupu, a cena odkupu różni się od wartości godziwej aktywów na dzień odkupu, albo aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku,

- ma prawo lub jest zobowiązana do odkupu lub umorzenia wydanych aktywów na warunkach zapewniających innej jednostce (przynajmniej aktywnej) zawa w wysokości, jaka jednostka by mogła uzyskać, udzielając pożyczki zabezpieczonej przyjętymi aktywami.

- ponosi zasadniczo ryzyko związane z wyceną tych aktywów, jakby była ich posiadaczem, w wyniku nabycia bezwarunkowej opcji sprzedaży tych aktywów, a aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku.

Wycena na dzień bilansowy inwestycji w instrumenty finansowe może być zaliczona do jednej z grup tematycznych:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, - pożyczki udzielone i pobrane w całości w całości, - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

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 zawarciu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do grupy tej zalicza się także wszystkie instrumenty pochodne, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności wspanych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartym kontraktem jednocześnie wynika, że zwycięzca nie straci kontroli nad wymiarem instrumentami. Nie stanowi udziały kontroli przez jednostkę wydanie lub sprzedaż aktywów finansowych, jeżeli jednostka:

- ma prawo do odkupu takich aktywów lub jako pierwsza może odmówić odkupu, a cena odkupu różni się od wartości godziwej aktywów na dzień odkupu, albo aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku,

- ma prawo lub jest zobowiązana do odkupu lub umorzenia wydanych aktywów na warunkach zapewniających innej jednostce (przynajmniej aktywnej) zawa w wysokości, jaka jednostka by mogła uzyskać, udzielając pożyczki zabezpieczonej przyjętymi aktywami.

- ponosi zasadniczo ryzyko związane z wyceną tych aktywów, jakby była ich posiadaczem, w wyniku nabycia bezwarunkowej opcji sprzedaży tych aktywów, a aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku.

Wycena na dzień bilansowy inwestycji w instrumenty finansowe może być zaliczona do jednej z grup tematycznych:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, - pożyczki udzielone i pobrane w całości w całości, - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

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 zawarciu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do grupy tej zalicza się także wszystkie instrumenty pochodne, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności wspanych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartym kontraktem jednocześnie wynika, że zwycięzca nie straci kontroli nad wymiarem instrumentami. Nie stanowi udziały kontroli przez jednostkę wydanie lub sprzedaż aktywów finansowych, jeżeli jednostka:

- ma prawo do odkupu takich aktywów lub jako pierwsza może odmówić odkupu, a cena odkupu różni się od wartości godziwej aktywów na dzień odkupu, albo aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku,

- ma prawo lub jest zobowiązana do odkupu lub umorzenia wydanych aktywów na warunkach zapewniających innej jednostce (przynajmniej aktywnej) zawa w wysokości, jaka jednostka by mogła uzyskać, udzielając pożyczki zabezpieczonej przyjętymi aktywami.

- ponosi zasadniczo ryzyko związane z wyceną tych aktywów, jakby była ich posiadaczem, w wyniku nabycia bezwarunkowej opcji sprzedaży tych aktywów, a aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku.

Wycena na dzień bilansowy inwestycji w instrumenty finansowe może być zaliczona do jednej z grup tematycznych:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, - pożyczki udzielone i pobrane w całości w całości, - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

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 zawarciu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do grupy tej zalicza się także wszystkie instrumenty pochodne, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności wspanych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartym kontraktem jednocześnie wynika, że zwycięzca nie straci kontroli nad wymiarem instrumentami. Nie stanowi udziały kontroli przez jednostkę wydanie lub sprzedaż aktywów finansowych, jeżeli jednostka:

- ma prawo do odkupu takich aktywów lub jako pierwsza może odmówić odkupu, a cena odkupu różni się od wartości godziwej aktywów na dzień odkupu, albo aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku,

- ma prawo lub jest zobowiązana do odkupu lub umorzenia wydanych aktywów na warunkach zapewniających innej jednostce (przynajmniej aktywnej) zawa w wysokości, jaka jednostka by mogła uzyskać, udzielając pożyczki zabezpieczonej przyjętymi aktywami.

- ponosi zasadniczo ryzyko związane z wyceną tych aktywów, jakby była ich posiadaczem, w wyniku nabycia bezwarunkowej opcji sprzedaży tych aktywów, a aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku.

Wycena na dzień bilansowy inwestycji w instrumenty finansowe może być zaliczona do jednej z grup tematycznych:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, - pożyczki udzielone i pobrane w całości w całości, - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

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 zawarciu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do grupy tej zalicza się także wszystkie instrumenty pochodne, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności wspanych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartym kontraktem jednocześnie wynika, że zwycięzca nie straci kontroli nad wymiarem instrumentami. Nie stanowi udziały kontroli przez jednostkę wydanie lub sprzedaż aktywów finansowych, jeżeli jednostka:

- ma prawo do odkupu takich aktywów lub jako pierwsza może odmówić odkupu, a cena odkupu różni się od wartości godziwej aktywów na dzień odkupu, albo aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku,

- ma prawo lub jest zobowiązana do odkupu lub umorzenia wydanych aktywów na warunkach zapewniających innej jednostce (przynajmniej aktywnej) zawa w wysokości, jaka jednostka by mogła uzyskać, udzielając pożyczki zabezpieczonej przyjętymi aktywami.

- ponosi zasadniczo ryzyko związane z wyceną tych aktywów, jakby była ich posiadaczem, w wyniku nabycia bezwarunkowej opcji sprzedaży tych aktywów, a aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku.

Wycena na dzień bilansowy inwestycji w instrumenty finansowe może być zaliczona do jednej z grup tematycznych:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, - pożyczki udzielone i pobrane w całości w całości, - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

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 zawarciu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do grupy tej zalicza się także wszystkie instrumenty pochodne, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności wspanych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartym kontraktem jednocześnie wynika, że zwycięzca nie straci kontroli nad wymiarem instrumentami. Nie stanowi udziały kontroli przez jednostkę wydanie lub sprzedaż aktywów finansowych, jeżeli jednostka:

- ma prawo do odkupu takich aktywów lub jako pierwsza może odmówić odkupu, a cena odkupu różni się od wartości godziwej aktywów na dzień odkupu, albo aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku,

- ma prawo lub jest zobowiązana do odkupu lub umorzenia wydanych aktywów na warunkach zapewniających innej jednostce (przynajmniej aktywnej) zawa w wysokości, jaka jednostka by mogła uzyskać, udzielając pożyczki zabezpieczonej przyjętymi aktywami.

- ponosi zasadniczo ryzyko związane z wyceną tych aktywów, jakby była ich posiadaczem, w wyniku nabycia bezwarunkowej opcji sprzedaży tych aktywów, a aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku.

Wycena na dzień bilansowy inwestycji w instrumenty finansowe może być zaliczona do jednej z grup tematycznych:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, - pożyczki udzielone i pobrane w całości w całości, - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

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 zawarciu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do grupy tej zalicza się także wszystkie instrumenty pochodne, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności wspanych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartym kontraktem jednocześnie wynika, że zwycięzca nie straci kontroli nad wymiarem instrumentami. Nie stanowi udziały kontroli przez jednostkę wydanie lub sprzedaż aktywów finansowych, jeżeli jednostka:

- ma prawo do odkupu takich aktywów lub jako pierwsza może odmówić odkupu, a cena odkupu różni się od wartości godziwej aktywów na dzień odkupu, albo aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku,

- ma prawo lub jest zobowiązana do odkupu lub umorzenia wydanych aktywów na warunkach zapewniających innej jednostce (przynajmniej aktywnej) zawa w wysokości, jaka jednostka by mogła uzyskać, udzielając pożyczki zabezpieczonej przyjętymi aktywami.

- ponosi zasadniczo ryzyko związane z wyceną tych aktywów, jakby była ich posiadaczem, w wyniku nabycia bezwarunkowej opcji sprzedaży tych aktywów, a aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku.

Wycena na dzień bilansowy inwestycji w instrumenty finansowe może być zaliczona do jednej z grup tematycznych:

- aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, - pożyczki udzielone i pobrane w całości w całości, - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

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 zawarciu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do grupy tej zalicza się także wszystkie instrumenty pochodne, z wyjątkiem przypadku, gdy jednostka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Do pożyczek udzielonych i należności wspanych zalicza się, niezależnie od terminu wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpodstawnie drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartym kontraktem jednocześnie wynika, że zwycięzca nie straci kontroli nad wymiarem instrumentami. Nie stanowi udziały kontroli przez jednostkę wydanie lub sprzedaż aktywów finansowych, jeżeli jednostka:

- ma prawo do odkupu takich aktywów lub jako pierwsza może odmówić odkupu, a cena odkupu różni się od wartości godziwej aktywów na dzień odkupu, albo aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku,

- ma prawo lub jest zobowiązana do odkupu lub umorzenia wydanych aktywów na warunkach zapewniających innej jednostce (przynajmniej aktywnej) zawa w wysokości, jaka jednostka by mogła uzyskać, udzielając pożyczki zabezpieczonej przyjętymi aktywami.

- ponosi zasadniczo ryzyko związane z wyceną tych aktywów, jakby była ich posiadaczem, w wyniku nabycia bezwarunkowej opcji sprzedaży tych aktywów, a aktywa takie nie są łatwo dostępne na rynku.

Wyc

Ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Wynik na działalności operacyjnej

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

Spółka osiąga przychody operacyjne z następujących tytułów:

- sprzedaż usług krótkoterminowych,
- sprzedaż towarów handlowych.

Ewidencja kosztów prowadzona jest zarówno w układzie rodzajowym, jak i kalkulacyjnym.

Koszty działalności operacyjnej w rachunku zysków i strat przedstawione są w układzie rodzajowym (koszty zakupu materiałów, energii, usług obcych, towarów, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne, świadczenia na rzecz pracowników, amortyzację, pozostałe koszty), z uwzględnieniem zmiany stanu produktów. Obejmują wartość sprzedanych produktów (usług), towarów i materiałów powiększonych o całość poniesionych w roku obrotowym kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Pozostała działalność operacyjna obejmuje przychody i koszty w sposób pośredni związane (wynikające) z działalności podstawowej, nie stanowiące jej zasadniczego przedmiotu funkcjonowania. Przykładowo są to: zysk lub strata na zbyciu rzeczowych aktywów trwałych, koszty sądowe, otrzymane bądź zapłacone odszkodowania.

Wynik na działalności finansowej

Wynik z operacji finansowych stanowi różnicę między:

- przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

a

- kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art.28 ust.4 i ust. 8 pkt 2 ustawy.

Działalność finansowa obejmuje lokowanie (inwestowanie) posiadanych przez Spółkę środków poza podstawową prowadzoną przez nią działalnością oraz zawiera skutki finansowe powodowane zmianami kursów walutowych i korzystaniem z zewnętrznego finansowania.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

Stanowi różnicę między zyskami nadzwyczajnymi, a stratami nadzwyczajnymi.

Zdarzenia nadzwyczajne obejmują zdarzenia trudne do przewidzenia, poza działalnością operacyjną Spółki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia. W Spółce w 2019 roku zdarzenia nadzwyczajne nie wystąpiły.

Wynik finansowy

Wynik finansowy Spółki za 2019 rok obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Spółka osiągnęła dodatni wynik: zysk.

Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego

Na obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego brutto składają się: podatek dochodowy od osób prawnych, odroczony podatek dochodowy. Odroczony podatek w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Spółki INBOOK S.A. obejmuje okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku oraz na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami:

- Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn.zm) ("UoR).

- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29.03.2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. poz. 757 z późn. zm.)

Rodzaje uproszczeń:

- wycena instrumentów finansowych wyłącznie na podstawie przepisów ustawy rachunkowości określonych w art. 28 i 35,

Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych przy zastosowaniu metody pośredniej.

Podział działalności na działalność operacyjną, inwestycyjną oraz finansową przedstawia się następująco:

- do działalności operacyjnej zalicza się transakcje i zdarzenia związane z podstawową działalnością Spółki, nie wymienione w działalności finansowej i inwestycyjnej, tj. spłaty zobowiązań, wpływ gotówki w związku ze sprzedażą produktów i towarów, płatności podatku dochodowego i spłaty należności ze sprzedaży;

- do działalności inwestycyjnej zalicza się głównie wpływy i wydatki związane z zakupem lub sprzedażą składników majątku trwałego oraz nabyciem lub sprzedażą akcji i udziałów oraz aktywów finansowych;

- do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz jego zwrot i obsługę.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitałach własnych prezentuje dane na temat zmian wszystkich pozycji składających się na kapitały własne.

Źródłem zwiększenia wielkości kapitału własnego był wynik (zysk) roku bieżącego.

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres od 1 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019 roku

W Spółce nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które należałoby ująć w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres sprawozdawczy.

Wydarzenia po dniu bilansowym

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za okres 01.01.2019 do 31.12.2019 rok nie wystąpiły zdarzenia wpływające znacząco na sytuację majątkową i finansową Spółki.

Pozostałe (opcjonalnie)

W związku z wprowadzeniem w Polsce w marcu 2020 roku stanu epidemii COVID-19, tj. po dniu bilansowym, którym był dzień 31.12.2019 r., Spółka Inbook nie podjęła działań korygujących w sprawozdaniu bowiem na dzień sporządzenia sprawozdania jednostka nie posiada informacji na temat ewentualnych skutków epidemii, które mogą być istotne dla użytkowników rocznego sprawozdania finansowego.

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki *(opcjonalnie)*

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| | AKTYWA | Stan na dzień kończący | | | PASywa | Stan na dzień kończący | |
|-----|--|------------------------|-----------------------|-----|---|------------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2019 | rok poprzedni 2018 | | | rok bieżący 2019 | rok poprzedni 2018 |
| A | Aktywa trwałe | 200 017,32 | 284 490,14 | A | Kapitał (fundusz) własny | 687 260,00 | 1 032 122,45 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 94 427,48 | 148 316,08 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 679 783,00 | 679 783,00 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 417 350,65 | 417 350,65 |
| 2 | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | | – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 94 427,48 | 148 316,08 | III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | | – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 27 080,71 | 57 664,93 | IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Środki trwałe | 27 080,71 | 57 664,93 | | – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 | | – na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| b) | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 22 282,21 | 47 908,77 | V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -65 011,20 | -114 120,09 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 4 798,50 | 9 756,16 | VI | Zysk (strata) netto | -344 862,45 | 49 108,89 |
| d) | środki transportu | 0,00 | 0,00 | VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 700 588,77 | 607 087,73 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | I | Rezerwy na zobowiązania | 18 459,90 | 37 477,00 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 1 983,00 | 1 983,00 |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | | – długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | | – krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 3 | Pozostałe rezerwy | 16 476,90 | 35 494,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 56 018,13 | 56 018,13 | | – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | | – krótkoterminowe | 16 476,90 | 35 494,00 |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 56 018,13 | 56 018,13 | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 56 018,13 | 56 018,13 | 2 | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | 56 018,13 | 56 018,13 | 3 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | a) | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|-----------|---|--------------|--------------|------------|---|------------|------------|
| b) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | d) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | e) | inne | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 682 128,87 | 567 810,73 |
| | – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 1 | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| c) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| | – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 2 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 22 491,00 | 22 491,00 | | – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 22 491,00 | 22 491,00 | b) | inne | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 3 | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 682 128,87 | 567 810,73 |
| B | Aktywa obrotowe | 1 178 922,70 | 1 345 811,29 | a) | kredyty i pożyczki | 202 991,72 | 0,00 |
| I | Zapasy | 344 165,91 | 332 440,55 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Materiały | 0,00 | 0,00 | c) | inne zobowiązania finansowe | 213 231,00 | 213 231,00 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 186 317,39 | 214 518,07 |
| 3 | Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | | – do 12 miesięcy | 186 317,39 | 214 518,07 |
| 4 | Towary | 344 165,91 | 332 411,71 | | – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 28,84 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 |
| II | Należności krótkoterminowe | 628 284,11 | 657 361,85 | f) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 44 511,24 | 67 010,52 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 5 200,00 | 9 700,00 |
| | – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | i) | inne | 29 877,52 | 63 351,14 |
| | – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 4 | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 1 800,00 |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 1 | Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 1 800,00 |
| | – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | – długoterminowe | 0,00 | 600,00 |
| | – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | – krótkoterminowe | 0,00 | 1 200,00 |
| b) | inne | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 3 | Należności od pozostałych jednostek | 628 284,11 | 657 361,85 | | | | |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 51 246,45 | 74 400,45 | | | | |
| | – do 12 miesięcy | 51 246,45 | 74 400,45 | | | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | | | | |

| | | | | | | |
|------------|--|---------------------|---------------------|--|---------------------------------------|----------------------------------|
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 0,00 | 5 923,74 | | | |
| c) | inne | 577 037,66 | 577 037,66 | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 199 790,94 | 353 491,61 | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 199 790,94 | 353 491,61 | | | |
| 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 | 140 000,00 | 1,00 | | | |
| | – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | | | |
| | – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | – udzielone pożyczki | 140 000,00 | 0,00 | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 1,00 | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 59 790,94 | 353 490,61 | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 59 790,94 | 233 490,61 | | | |
| | – inne środki pieniężne | 0,00 | 120 000,00 | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 6 681,74 | 2 517,28 | | | |
| C | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | | | |
| D | Udziały (akcje) własne | 8 908,75 | 8 908,75 | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D) | 1 387 848,77 | 1 639 210,18 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 1 387 848,77 1 639 210,18 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

INBOOK S.A.

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|----------|--|--------------------------------------|--|
| | | rok bieżący 01.01.2019-31.12.2019 | rok poprzedni 01.01.2018-31.12.2018 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 3 184 551,85 | 4 969 276,02 |
| | – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 22 216,46 | 6 100,00 |
| 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 | 3 162 335,39 | 4 963 176,02 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 3 575 412,88 | 4 932 748,65 |
| I | Amortyzacja | 84 472,82 | 69 935,76 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 49 918,16 | 75 355,94 |
| III | Usługi obce | 813 388,16 | 941 846,33 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 1 836,50 | 7 163,00 |
| | – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V | Wynagrodzenia | 287 707,67 | 268 226,63 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 25 720,78 | 22 708,71 |
| | – emerytalne | | |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 4 042,16 | 4 866,53 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 2 308 326,63 | 3 542 645,75 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -390 861,03 | 36 527,37 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 38 313,56 | 71 340,55 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II | Dotacje | 1 800,00 | 1 200,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne przychody operacyjne | 36 513,56 | 70 140,55 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 16 480,07 | 59 424,92 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 26 764,38 |
| III | Inne koszty operacyjne | 16 480,07 | 32 660,54 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | -369 027,54 | 48 443,00 |
| G | Przychody finansowe | 30 396,52 | 22 861,88 |
| 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: | 10 397,52 | 22 861,88 |
| | – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 19 999,00 | 0,00 |
| | – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H | Koszty finansowe | 6 231,43 | 34 834,99 |
| I | Odsetki, w tym: | 6 231,43 | 75,92 |
| | – dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 33 981,87 |
| IV | Inne | 0,00 | 777,20 |
| I | Zysk (strata) brutto (F + G – H) | -344 862,45 | 36 469,89 |
| J | Podatek dochodowy | 0,00 | -12 639,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L | Zysk (strata) netto (I – J – K) | -344 862,45 | 49 108,89 |

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|-------------|--|---------------------------|-----------------------------|
| | | rok bieżący 31-12-2019 | rok poprzedni 31-12-2018 |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 1 032 122,45 | 927 369,60 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 1 032 122,45 | 927 369,60 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 679 783,00 | 679 783,00 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - wydania udziałów (emisji akcji) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - umorzenia udziałów (akcji) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 679 783,00 | 679 783,00 |
| 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 417 350,65 | 117 350,65 |
| 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 300 000,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 300 000,00 |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| | - podziału zysku (ustawowo) | | |
| | - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| | - z kapitału rezerwowego | 0,00 | 300 000,00 |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - pokrycia straty | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 2.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 417 350,65 | 417 350,65 |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | | |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - zbycia środków trwałych | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 3.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | | |

| | | | |
|-------------|--|-------------|--------------|
| 4. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 300 000,00 |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | -300 000,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 300 000,00 |
| | - przeniesienie na kapitał zapasowy | 0,00 | 300 000,00 |
| | - | | |
| | - | | |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -65 011,20 | -114 120,09 |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 49 108,89 | -114 120,09 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 49 108,89 | -114 120,09 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 49 108,89 | -114 120,09 |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -114 120,09 | 0,00 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | - korekty błędów | | |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -114 120,09 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -114 120,09 | 0,00 |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -65 011,20 | -114 120,09 |
| 6. | Wynik netto | -344 862,45 | 49 108,89 |
| | a) zysk netto | -344 862,45 | 49 108,89 |
| | b) strata netto | | |
| | c) odpisy z zysku | | |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 687 260,00 | 1 032 122,45 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 687 260,00 | 1 032 122,45 |

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

INBOOK S.A.
(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za | |
|-------------|---|---------------------|-----------------------|
| | | rok bieżący 2019 | rok poprzedni 2018 |
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | -344 862,45 | 49 108,89 |
| II. | Korekty razem | -35 995,03 | -66 578,77 |
| 1. | Amortyzacja | 84 472,82 | 69 935,76 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -4 166,09 | 0,00 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -19 999,00 | 24 010,77 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | -19 017,10 | 31 641,78 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | -11 725,36 | -63 347,59 |
| 7. | Zmiana stanu należności | 29 077,74 | 91 891,63 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -88 673,58 | -205 127,12 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -5 964,46 | -15 584,00 |
| 10. | Inne korekty | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -380 857,48 | -17 469,88 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. | Wpływy | 1,00 | 0,00 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 1,00 | 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 | 0,00 |
| | - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 140 000,00 | 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: | 140 000,00 | 0,00 |
| | a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | b) w pozostałych jednostkach | 140 000,00 | 0,00 |
| | - nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | 140 000,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -139 999,00 | 0,00 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. | Wpływy | 233 388,24 | 10 824,22 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 202 991,72 | 0,00 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 30 396,52 | 10 824,22 |
| II. | Wydatki | 6 231,43 | 853,12 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | 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 | 6 231,43 | 75,92 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 777,20 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 227 156,81 | 9 971,10 |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -293 699,67 | -7 498,78 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -293 699,67 | -7 498,78 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 353 490,61 | 360 989,39 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym: | 59 790,94 | 353 490,61 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 984,83 | 134,25 |

"Dodatkowe informacje i objaśnienia" sporządzane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości (ze względu na ich specyfikę) generalnie nie mają nadanej jako całości postaci ustrukturyzowanej. Tę część sprawozdania jednostka sporządza we własnym zakresie i dołącza jako element sprawozdania finansowego klikając na przycisk umieszczony poniżej. Informacja dodatkowa może być sporządzona w formacie PDF, CSV, JPG, PNG, DOC, DOCX, XLS, XLSX, ODT, ODS, TXT lub RTF. W przypadku dołączenia informacji dodatkowej sporządzonej w postaci pliku PDF, treść tej informacji zamieszczona zostanie w całości w e-sprawozdaniu wygenerowanym do formatu PDF. Natomiast w przypadku dołączenia informacji dodatkowej sporządzonej w innym pliku niż PDF, np. w postaci pliku DOC, JPG, TXT, w e-sprawozdaniu wygenerowanym do formatu PDF zamieszczona zostanie jedynie informacja o dołączonych plikach. Struktury logiczne zamieszczone na stronie BIP Ministerstwa Finansów wymagają także dołączenia opisu do informacji dodatkowej, który należy zamieścić w sposób analogiczny.

| | |
|------------------------------|------------------------------|
| Liczba dołączonych opisów: 1 | Liczba dołączonych plików: 1 |
|------------------------------|------------------------------|

Wyłącznie jeden punkt "Dodatkowych informacji i objaśnień", dotyczący rozliczenia różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto ma nadaną ustrukturyzowaną formę. Druk "Rozliczenia różnicy (...)" w wersji uproszczonej jest dostępny poniżej. Z kolei wersja rozszerzona tego druku jest dostępna jako dodatkowy załącznik. Można go dodać klikając znak "+" w lewej kolumnie programu. Przy czym, druk ten wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto
(wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

| Wyszczególnienie | Rok bieżący | | | | | | | Rok poprzedni (opcjonalnie) | | |
|--|-------------|-------------------------------------|--|---|------|-----|------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|
| | Wartość | | | Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł) | | | | Wartość | | |
| | łączna | z zysków kapitałowych (opcjonalnie) | z innych źródeł przychodów (opcjonalnie) | art. | ust. | pkt | lit. | łączna | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| (opcjonalnie) | | | | | | | | | | |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | -344 862,45 | | | | | | | | | |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | 30 694,00 | | | | | | | | | |
| Rozwiązanie rezerw | 0,00 | | | - | | | | | | |
| REZERWA SKARBONKA | 30 694,00 | | | - | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| Pozostałe ^{*)} | | | | | | | | | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | 0,00 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| Pozostałe ^{*)} | | | | | | | | | | |

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

informacja

| | |
|-------------|---|
| Lp. | Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok obrotowy |
| Ustęp I. | NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU |
| Nota 1 | ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) |
| Nota 1A | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) |
| Nota 1B | KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH |
| Nota 1C | WARTOŚĆ FIRMY |
| Nota 2 | ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) |
| Nota 2A | ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) |
| Nota 2B | ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH |
| Nota 2C | PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH |
| Nota 2D | WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE |
| Nota 2E | ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO) |
| Nota 2F | ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE |
| Nota 3 | ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH |
| Nota 3A | ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) |
| Nota 4 | PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA |
| Nota 5A | ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH |
| Nota 5B | ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH |
| Nota 6 | ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO |
| Nota 6A | DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW |
| Nota 7A | ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO |
| Nota 7B | ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY |
| Nota 7C | ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH |
| Nota 8A | PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO |
| Nota 8B | PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY |
| Nota 9 | REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE |
| Nota 10 | ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA |
| Nota 11 | WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU |
| Nota 12 | WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH |
| Nota 12A | WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU |
| Nota 13 | DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE (A.V.2) |
| Nota 13A | KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.) |
| Nota 13B | KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.) |
| Nota 14 | SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA |
| Nota 14A | SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA |
| Nota 15 | SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ |
| Nota 15A | ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ |
| Ustęp Ia. | OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH |
| Ustęp Ia.1 | KLASYFIKACJA AKTYWÓW DO GRUP INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH |
| Ustęp Ia.2 | WYCENA AKTYWÓW ZALICZANYCH DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH |
| Ustęp Ia.3 | INSTRUMENTY FINANSOWE ZABEZPIECZAJĄCE |
| Ustęp II. | NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT. |
| Nota II.1A | PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, USŁUG I TOWARÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI) |
| Nota II.1B | STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG |
| Nota II.2 | KOSZTY WEDŁUG RODZAJU |
| Nota II.3 | ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE |
| Nota II.4 | ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW |
| Nota II.5 | INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ |
| Nota II.6 | ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA |
| Nota II.6A | ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH |
| Nota II.6B | ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH |
| Nota II.7 | KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNYM ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH I ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE |
| Nota II.8 | ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIEKSZYŁY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM |
| Nota II.9 | NAKLADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKLADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA |
| Nota II.10 | KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE |
| Ustęp IV. | WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH |
| Ustęp V. | UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE |
| Ustęp VI. | Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości |
| Ustęp VII. | OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ |
| Ustęp VIII. | INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK |
| Ustęp IX. | ZAGROŻENIA DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI |
| Ustęp X. | POOSTAŁE INFORMACJE |

| Nota 1 ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) | | | | | | | | | |
|---|---|--------------------------------------|---------------|--|----------------------------|-------------|-------------------|------------------|--|
| Lp. | Wyszczególnienie | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | | | Razem Inne WNiP | Zaliczki na wnip | Wartości niematerialne i prawne, razem |
| | | | | nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne | oprogramowanie komputerowe | Pozostałe | | | |
| a) | Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| b) | zwiększenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 987 474,83 | 0,00 | 987 474,83 | 0,00 | 987 474,83 |
| | - przejęcie ze środków trwałych w budowie | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - zakupy gotowych wnip | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - aport, darowizna | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - używane na podstawie umów leasingu finansowego | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - inne | | | | 987 474,83 | | 987 474,83 | | 987 474,83 |
| c) | zmniejszenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - sprzedaż | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - likwidacja | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| | - inne | | | | | | 0,00 | | 0,00 |
| d) | Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 987 474,83 | 0,00 | 987 474,83 | 0,00 | 987 474,83 |
| e) | Umorzenie - stan na początek okresu | | | | 839 158,75 | | 839 158,75 | x | 839 158,75 |
| f) | Zwiększenie umorzenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 53 888,60 | 0,00 | 53 888,60 | x | 53 888,60 |
| | - amortyzacja | | | | 53 888,60 | | 53 888,60 | x | 53 888,60 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | 0,00 | x | 0,00 |
| | - inne | | | | | | 0,00 | x | 0,00 |
| | Zmniejszenie umorzenia z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 |
| | - sprzedaż | | | | | | 0,00 | x | 0,00 |
| | - likwidacja | | | | | | 0,00 | x | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | 0,00 | x | 0,00 |
| | - inne | | | | | | 0,00 | x | 0,00 |
| g) | Umorzenie - stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 893 047,35 | 0,00 | 893 047,35 | x | 893 047,35 |
| h) | Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 94 427,48 | 0,00 | 94 427,48 | 0,00 | 94 427,48 |

| Nota 1A | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| a) | własne | 94 427,48 | 148 316,08 |
| b) | używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| | Razem | 94 427,48 | 148 316,08 |

NIE DOTYCZY

| Nota 1B | KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH | Wartość początkowa | Dotychczasowe umorzenie (art.33 ust.3) | Wartość netto | Ustalony okres odpisywania |
|----------------|---|---------------------------|---|----------------------|-----------------------------------|
| - | | 0,00 | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Spółka nie prowadziła prac rozwojowych

NIE DOTYCZY

| Nota 1C | WARTOŚĆ FIRMY | Wartość początkowa | Dotychczasowe umorzenie (art..44b ust.10) | Wartość netto | Ustalony okres odpisywania |
|----------------|----------------------|---------------------------|--|----------------------|-----------------------------------|
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Pozycja nie występuje w sprawozdaniu finansowym za 2019 r.

| Nota 2 ZMIANY RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) | | | | | | | | | |
|---|--|---|---|---------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------------|--|-------------------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Środki trwałe w budowie | Zaliczki na środki trwałe w budowie | Rzeczowe aktywa trwałe, razem |
| a) | Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu | 0,00 | 256 265,65 | 476 809,53 | 72 400,00 | 20 321,72 | | | 825 796,90 |
| b) | zwiększenia, z tytułu: | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - przejęcie ze środków trwałych w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zakup gotowych środków trwałych | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - aport, darowizna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - używane na podstawie umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | zmniejszenia, z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - sprzedaż | | | | | | | | 0,00 |
| | - likwidacja | | | | | | | | 0,00 |
| | - darowizna, aport | | | | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | | | | 0,00 |
| d) | wartość brutto środków trwałych na koniec okresu | 0,00 | 256 265,65 | 476 809,53 | 72 400,00 | 20 321,72 | 0,00 | 0,00 | 825 796,90 |
| e) | Umorzenie - stan na początek okresu | | 208 356,88 | 467 081,24 | 72 400,00 | 20 293,85 | x | x | 768 131,97 |
| f) | Zwiększenie umorzenia za okres, z tytułu: | 0,00 | 25 626,56 | 4 957,66 | 0,00 | 0,00 | x | x | 30 584,22 |
| | - amortyzacja | | 25 626,56 | 4 957,66 | | 0,00 | x | x | 30 584,22 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | x | x | 0,00 |
| | - inne | | | | | | x | x | 0,00 |
| g) | Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | x | 0,00 |
| | - sprzedaż | | | | | | x | x | 0,00 |
| | - likwidacja | | | | | | x | x | 0,00 |
| | - darowizna, aport | | | | | | x | x | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | x | x | 0,00 |
| | - inne | | | | | | x | x | 0,00 |
| h) | Umorzenie - stan na koniec okresu | 0,00 | 233 983,44 | 472 038,90 | 72 400,00 | 20 293,85 | x | x | 798 716,19 |
| i) | Wartość netto środków trwałych na koniec okresu | 0,00 | 22 282,21 | 4 770,63 | 0,00 | 27,87 | 0,00 | 0,00 | 27 080,71 |

| Nota 2A | ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| a) | własne | 27 080,71 | 57 664,93 |
| b) | używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | leasing finansowy | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| | Razem | 27 080,71 | 57 664,93 |

NIE DOTYCZY

| Nota 2B | ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| | Stan na początek okresu | | |
| | utworzenie | | |
| | wykorzystanie | | |
| | uznane za zbędne | | |
| | Stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |

W 2019 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartości rzeczowych aktywów trwałych

NIE DOTYCZY

| Nota 2C | PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH | wartość |
|----------------|---|----------------|
| a) | zaniechanie produkcji | - |
| b) | zmiany technologii | - |
| c) | przeznaczenie do likwidacji | - |
| d) | konieczność wycofania z używania | - |
| e) | inne | - |
| | Razem | - |

Nie nastąpiła trwała utrata wartości środków trwałych.

NIE DOTYCZY

| Nota 2D | WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| - | | - | - |
| - | | - | - |
| - | | - | - |
| - | | - | - |
| | Razem | 0,00 | - |

NIE DOTYCZY

| Nota 2E | ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE (WYKAZYWANE POZABILANSOWO) | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| a) | wartość gruntów użytkowanych wieczystie | | |
| b) | używane na podstawie umowy najmu i dzierżawy, w tym: | - | 30 260,00 |
| - | - od jednostek powiązanych | | |
| - | - od jednostek pozostałych | - | 30 260,00 |
| c) | środki trwałe obce używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy i leasingu operacyjnego, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | - środki transportu | | |
| - | - urządzenia techniczne i maszyny | | |
| - | - pozostałe środki trwałe | | |
| - | - | | |
| | Razem | - | 30 260,00 |

NIE DOTYCZY

| Nota 2F | ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| | Stan na początek okresu | - | - |
| | Zwiększenia | - | - |
| a) | poniesione nakłady inwestycyjne | - | - |
| b) | rozwiązanie odpisów aktualizujących | - | - |
| c) | aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań | - | - |
| d) | | - | - |
| | Zmniejszenia | - | - |
| a) | przekazanie na środki trwałe | - | - |
| b) | oddanie do użytkowania nieruchomości | - | - |
| c) | sprzedaż środków trwałych w budowie | - | - |
| d) | spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych | - | - |
| e) | dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie | - | - |
| f) | | - | - |
| | Stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |

| Nota 3 ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|--|---------------------------|--------------------------------|------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Nieruchomości | Wartości niematerialne i prawne | Długoterminowe aktywa finansowe | | | Inne inwestycje długoterminowe | Razem |
| | | | | w jednostkach powiązanych | w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie | w pozostałych jednostkach | | |
| | Stan na początek okresu | | | 56 018,13 | | | | 56 018,13 |
| a) | Zwiększenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zakup | | | | | | | 0,00 |
| | - aport, nieodpłatne otrzymanie | | | | | | | 0,00 |
| | - udzielenie pożyczki | | | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | | | 0,00 |
| b) | Zmniejszenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - sprzedaż | | | | | | | 0,00 |
| | - spłata pożyczki | | | | | | | 0,00 |
| | - wniesienie aportem | | | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | | | 0,00 |
| | - reklasyfikacja do krótkoterminowych | | | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | | | 0,00 |
| | Stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 56 018,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 018,13 |

| Nota 3A ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) | | | | | | |
|--|--|------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------------------|------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Udziały i akcje | Inne papiery wartościowe | Udzielone pożyczki | Inne długoterminowe aktywa finansowe | Razem |
| a) | w jednostkach powiązanych - stan na początek okresu | 56 018,13 | | | | 56 018,13 |
| b) | zwiększenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zakup | | | | | 0,00 |
| | - aport, nieodpłatne otrzymanie | | | | | 0,00 |
| | - udzielenie pożyczki | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | 0,00 |
| c) | zmniejszenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - sprzedaż | | | | | 0,00 |
| | - spłata pożyczki | | | | | 0,00 |
| | - wniesienie aportem | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | |
| | - reklasyfikacja do krótkoterminowych | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | 0,00 |
| d) | w jednostkach powiązanych - stan na koniec okresu | 56 018,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 018,13 |
| e) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na początek okresu | | | | | 0,00 |
| f) | zwiększenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zakup | | | | | 0,00 |
| | - aport, nieodpłatne otrzymanie | | | | | 0,00 |
| | - udzielenie pożyczki | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | 0,00 |
| g) | zmniejszenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - sprzedaż | | | | | 0,00 |
| | - spłata pożyczki | | | | | 0,00 |
| | - wniesienie aportem | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | |
| | - reklasyfikacja do krótkoterminowych | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | 0,00 |
| h) | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale - stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| i) | od pozostałych jednostek - stan na początek okresu | | | | | 0,00 |
| j) | zwiększenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - zakup | | | | | 0,00 |
| | - aport, nieodpłatne otrzymanie | | | | | 0,00 |
| | - udzielenie pożyczki | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | 0,00 |
| | - inne | | | | | 0,00 |
| k) | zmniejszenia (tytuły): | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - sprzedaż | | | | | 0,00 |
| | - spłata pożyczki | | | | | 0,00 |
| | - wniesienie aportem | | | | | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości | | | | | 0,00 |
| | - reklasyfikacja do krótkoterminowych | | | | | 0,00 |
| | - odpisy aktualizujące | | | | | |
| | - inne | | | | | 0,00 |
| l) | od pozostałych jednostek - stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| m) | długoterminowe aktywa finansowe - stan na koniec okresu | 56 018,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 018,13 |

NIE DOTYCZY

| Nota 4 PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB PRAWA - NIE WYSTĘPUJĄ | | | | | | |
|--|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|----------|-------|-------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Papiery wartościowe | | | | Razem |
| | | świadczenia udziałowe | zamienne dłużne papiery wartościowe | warranty | opcje | |
| 1. | Stan na początek roku obrotowego | ilość | 0 | | | 0 |
| | | wartość | | | | 0,00 |
| 2. | Zwiększenia | ilość | | | | 0 |
| | | wartość | | | | 0,00 |
| 3. | Zmniejszenia | ilość | | | | 0 |
| | | wartość | | | | 0,00 |
| 4. | Stan na koniec roku obrotowego | ilość | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | wartość | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

NIE DOTYCZY

| Nota 5A | ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - NIE DOTYCZY | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| | Stan na początek okresu | | |
| a) | zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - na należności | | |
| | - na odsetki od należności | | |
| | - konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych | | |
| | - zasądzonych kosztów sądowych | | |
| | - wniesione aportem | | |
| | - odpis na należności odniesione na wartość firmy | | |
| | - przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym | | |
| | - nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności | | |
| | - | | |
| b) | zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - zapłata należności | | |
| | - zapłata odsetek od należności | | |
| | - zapłata zasądzonych kosztów sądowych | | |
| | - umorzenie należności | | |
| | - umorzenie i spisanie odsetek od należności | | |
| | - odpisanie należności jako nieściągalnych | | |
| | - spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach | | |
| | - uznanie za zbędne | | |
| | - | | |
| | Stan na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |

| Nota 5B | ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| | Stan na początek okresu | 6 336,48 | 6 336,48 |
| a) | zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - na należności | | |
| | - na odsetki od należności | | |
| | - konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych | | |
| | - zasądzonych kosztów sądowych | | |
| | - wniesione aportem | | |
| | - odpis na należności odniesione na wartość firmy | | |
| | - przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym | | |
| | - nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności | | |
| | - | | |
| b) | zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - zapłata należności | | |
| | - zapłata odsetek od należności | | |
| | - zapłata zasądzonych kosztów sądowych | | |
| | - umorzenie należności | | |
| | - umorzenie i spisanie odsetek od należności | | |
| | - odpisanie należności jako nieściągalnych | | |
| | - spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach | | |
| | - uznanie za zbędne | | |
| | - | | |
| | Stan na koniec okresu | 6 336,48 | 6 336,48 |

| Nota 6 | ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO | Wartość |
|---------------|--|-------------------|
| a) | Stan na początek okresu | 679 783,00 |
| b) | zwiększenia z tytułu | 0,00 |
| c) | zmniejszenia z tytułu | 0,00 |
| d) | Stan na koniec okresu | 679 783,00 |

| Nota 6A DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW | | | | | | | | |
|--|---------------------------------------|--|------------------------|-------------|---------------------|--|---|---|
| Lp. | Nazwa akcjonariusza/udziałowca | Liczba akcji/udziału danego rodzaju | | | Razem | Wartość nominalna 1 akcji/udziału | Wartość posiadanych akcji/udziałów | Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów |
| | | zwykłe | uprzywilejowane | inne | | | | |
| | Spółka ABS Inwstment S.A. | 2 027 027,00 | | | 2 027 027,00 | 0,10 | 202 702,70 | 29,82% |
| | Dębski Jakub | 1 406 500,00 | | | 1 406 500,00 | 0,10 | 140 650,00 | 20,69% |
| | Beskidzkie Biuro Consultingowe | 349 000,00 | | | 349 000,00 | 0,10 | 34 900,00 | 5,13% |
| | Pozostali akcjonariusze | 3 015 303,00 | | | 3 015 303,00 | 0,10 | 301 530,30 | 44,36% |
| | Razem | 6 797 830,00 | 0,00 | 0,00 | 6 797 830,00 | | 679 783,00 | 100,00% |

| Nota 7A | ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO | Wartość |
|----------------|--|-------------------|
| a) | Stan na początek okresu | 417 350,65 |
| b) | zwiększenia w ciągu roku z tytułu | 0,00 |
| | - z kapitału rezerwowego | |
| | - z zysku | |
| | - inne | |
| c) | zmniejszenia w ciągu roku z tytułu | 0,00 |
| | - pokrycie straty | |
| | - dywidendy | |
| | - inne | |
| | Stan na koniec okresu | 417 350,65 |

| Nota 7B | ZMIANY STANU KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY - NIE TWORZONO | Wartość |
|----------------|--|----------------|
| a) | Stan na początek okresu | |
| b) | zwiększenia w ciągu roku z tytułu | 0,00 |
| | - aktualizacja środków trwałych (wg stanu na 1.01.1995r.) | |
| | - wycena inwestycji długoterminowych | |
| | - inne | |
| c) | zmniejszenia w ciągu roku z tytułu | 0,00 |
| | - zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r. | |
| | - podatku odroczonego od wartości aktualizacji inwestycji długoterminowych odniesionych na kapitał | |
| | - inne | |
| | Stan na koniec okresu | 0,00 |

NIE DOTYCZY

| Nota 7C | ZMIANY STANU POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH - NIE TWORZONO | Wartość |
|----------------|---|----------------|
| a) | Stan na początek okresu | |
| b) | zwiększenia w ciągu roku z tytułu | 0,00 |
| | - z zysku | |
| | - z dopłat | |
| | - inne | |
| c) | zmniejszenia w ciągu roku z tytułu | |
| | - na kapitał zapasowy | |
| | - dywidendy | |
| | - inne | |
| | Stan na koniec okresu | |

NIE DOTYCZY

| Nota 8A | PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO | Kwota |
|----------------|--|--------------|
| 1. | Zysk netto za rok obrotowy | |
| 2. | Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)) | |
| 3. | Razem zysk do podziału (1+/-2) | 0,00 |
| 4. | Proponowany podział zysku: | 0,00 |
| | - pokrycie straty | |
| | - wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki.....) | |
| | - zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego | |
| | - zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego | |
| | - podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego | |
| | - nagrody i premie | |
| | - zasilenie funduszy specjalnych | |
| | - inne | |
| 5. | Zysk niepodzielony (3-4) | 0,00 |

| Nota 8B | PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY | Kwota |
|----------------|--|--------------|
| 1. | Strata netto | (344 862,45) |
| 2. | Nierozliczony wynik finansowy z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych (+/-)) | (65 011,20) |
| 3. | Razem strata do pokrycia (1+/-2) | (409 873,65) |
| 4. | Proponowane źródło pokrycia straty: | 409 873,65 |
| | - kapitał (fundusz) zapasowy | |
| | - kapitał (fundusz) rezerwowy | |
| | - obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego | |
| | - dopłaty wspólników | |
| | - dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych | |
| | - zyski przyszłych lat | 409 873,65 |
| | - inne | |
| 5. | Niepokryta strata (3-4) | 0,00 |

Dane o stanie rezerw

Cześć opisowa zawierająca:

- a) opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych,
- b) informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów,
- c) główne założenia, dotyczące przyszłych zdarzeń, które zostały uwzględnione przy szacowaniu rezerwy,
- d) kwotę wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów, w tym kwotę ujętą w bilansie.

| Nota 9 REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE | | | | | | |
|------------------------------------|---|-------------------------|------------------|---------------|------------------|-----------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec okresu |
| 1. | Rezerwy długoterminowe: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | na świadczenia emerytalne i podobne | | | | | 0,00 |
| b) | na pozostałe koszty, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | na spory sądowe | | | | | 0,00 |
| - | na udzielone gwarancje i poręczenia | | | | | 0,00 |
| - | na naprawy gwarancyjne | | | | | 0,00 |
| - | na inne | | | | | 0,00 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe: | 35 494,00 | 16 476,90 | 0,00 | 35 494,00 | 16 476,90 |
| a) | na świadczenia emerytalne i podobne | | | | | 0,00 |
| b) | na pozostałe koszty: | 35 494,00 | 16 476,90 | 0,00 | 35 494,00 | 16 476,90 |
| - | na VAT należny po spełnieniu warunków | | | | | 0,00 |
| - | na składki ZUS, zdrowotne, FP i FGŚP należne w następnym roku | | | | | 0,00 |
| - | na badanie sprawozdania | 4 800,00 | | | 4 800,00 | 0,00 |
| - | skarbonka | 30 694,00 | 16 476,90 | | 30 694,00 | 16 476,90 |
| - | na inne | | | | | 0,00 |
| | Razem | 35 494,00 | 16 476,90 | 0,00 | 35 494,00 | 16 476,90 |

| Nota 9A Odroczonego podatku dochodowego | | | | | | |
|---|--------------------------------------|--|--|---|------------------------------------|--|
| Lp. | Wyszczególnienie | Rezerwy na odroczonego podatek dochodowy | | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| | | odniesione na wynik finansowy | odniesione na kapitał (fundusz) własny | odniesione na wynik finansowy | w tym: odpisy aktualizujące aktywa | odniesione na kapitał (fundusz) własny |
| 1. | Stan na początek roku obrotowego, w | 0,00 | | 7 869,00 | | |
| 2. | Zwiększenia | 1 983,00 | | 22 491,00 | | |
| 3. | Zmniejszenia | 0,00 | | 7 869,00 | | |
| 4. | Stan na koniec roku obrotowego, w ty | 1 983,00 | 0,00 | 22 491,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | z tytułu strat podatkowych | 1 983,00 | | | | |

| Nota 10 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE I KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|
| Lp. | Zobowiązania wobec | Okres wymagalności | | | | | | Okres wymagalności | | Razem | |
| | | do 1 roku | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | początek roku (3+5+7+9) | koniec roku (4+6+8+10) |
| | | stan na: | | | | | | | | | |
| | | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego | | |
| 1. | Jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tyt.dostaw robót i usług | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a) z tyt.dostaw robót i usług | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Pozostałych jednostek | 567 810,73 | 682 128,87 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 567 810,73 | 682 128,87 |
| | a) kredyty i pożyczki | | 202 991,72 | | | | | | | 0,00 | 202 991,72 |
| | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | c) inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego | 213 231,00 | 213 231,00 | | | | | | | 213 231,00 | 213 231,00 |
| | d) zobowiązania wekslowe | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | e) inne | 354 579,73 | 265 906,15 | | | | | | | 354 579,73 | 265 906,15 |
| RAZEM (1+2) | | 567 810,73 | 682 128,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 567 810,73 | 682 128,87 |

NIE DOTYCZY

| Nota 13 | DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE (A.V.2) NIE WYSTĄPIŁY | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|
| | - Koszty większych remontów środków trwałych | | |
| | - Koszty uruchomienia nowej produkcji | | |
| | - Opłacone z góry (za przyszłe lata) czynsze | | |
| | - Opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe | | |
| | - Inne | | |
| | | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 |

| Nota 13A | KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE czynne (B.IV.) | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|-----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| | a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | 6 681,74 | 2 517,28 |
| | - ubezpieczenia majątkowe | 2 715,12 | 2 517,28 |
| | - koszty zakupu usług opłacone z "góry" | | |
| | - prenumerata | | |
| | - koszty większych remontów środków trwałych | | |
| | - koszty uruchomienia nowej produkcji | | |
| | - podatek VAT do rozliczenia w następnym okresie | 3 966,62 | |
| | pozostałe (wg tytułów) | | |
| | b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | - prowizja od kredytów | | |
| | - dyskonto odsetek od obligacji | | |
| | - prowizja od obligacji | | |
| | - koszty podwyższenia kapitału | | |
| | - odsetki od leasingu finansowego | | |
| | - prowizja od udzielonej gwarancji | | |
| | - pozostałe (wg tytułów) | | |
| | - | | |
| | Razem | 6 681,74 | 2 517,28 |

| Nota 13B | KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE bierne (B.IV.) | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|-----------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| | - ujemna wartość firmy | | |
| | - długoterminowe (wg tytułów) | 0,00 | 600,00 |
| | - otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwale (prawa wieczystego użytkowania gruntu) | 0,00 | 600,00 |
| | - środki trwale sfinansowane z PFRON i ZFRON | | |
| | - krótkoterminowe (wg tytułów) | 0,00 | 1 200,00 |
| | - otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwale (prawa wieczystego użytkowania gruntu) | | 1 200,00 |
| | - badanie sprawozdania | | |
| | - rada nadzorcza | | |
| | - Emalia | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | Razem | 0,00 | 1 800,00 |

NIE DOTYCZY

| Nota 14 SKŁADNIKI AKTYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA - NIE WYSTĘPUJĄ | | | | | |
|---|--|---------------------|-------------|--------------------|-------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Nr konta księgowego | Kwota | Pozycja w bilansie | Kwota |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych z tytułu udzielonej pożyczki | 240 | 0,00 | A.IV.3 lit.a) | |
| | | | | B.III.1 lit.a) | |
| 2. | Rozliczenia międzyokresowe | 640 | 0,00 | A.V.2 | |
| | | | | B.IV. | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Razem | | 0,00 | | 0,00 |

| Nota 14A SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU - POWIĄZANIA - NIE WYSTĘPUJĄ | | | | | |
|--|--|---------------------|-------------|--------------------|-------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Nr konta księgowego | Kwota | Pozycja w bilansie | Kwota |
| 1. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu | 134 | 0,00 | B.II.3 lit.a) | |
| | | | | B.III.3 lit.a) | |
| 2. | Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego | 240 | 0,00 | B.II.3 lit.c) | |
| | | | | B.III.3 lit.c) | |
| 3. | Zobowiązania wobec jednostki powiązanej z tytułu zaciągniętej pożyczki | 240 | 0,00 | B.II.1 | |
| | | | | B.III.1 lit.b) | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | Razem | | 0,00 | | 0,00 |

NIE DOTYCZY

Nota 15 SKŁADNIKI AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ - NIE DOTY

| Lp. | Tytuł (składnik aktywów niebędący instrumentem finansowym) | Wartość godziwa składnika wykazana w bilansie | Skutki przeszacowania wpływające w danym okresie sprawozdawczym na: | | | | Uwagi |
|-----|--|---|---|-------------------|------------------------|--------------|-------|
| | | | wynik finansowy | | kapitał z aktualizacji | | |
| | | | przychody operacyjne | koszty operacyjne | zwiększenie | zmniejszenie | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej

NIE DOTYCZY

| Nota 15a ZMIANY W STANIE KAPITAŁU Z AKTUALIZACJI WYCENY AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI WYCENIANYCH WG WARTOŚCI GODZIWEJ - NIE DOTYCZY | | | | | |
|---|------------------|---|-------------|--------------|---|
| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość kapitału na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość kapitału na koniec okresu sprawozdawczego |
| | | | | | 0,00 |
| | | | | | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Ustęp Ia. Objasnienia do instrumentów finansowych

I. Jednostki nie podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 ust.1 uor. wykazują:

1) dla każdej grupy pochodnych instrumentów finansowych - informację o:

a) wartości godziwej tych instrumentów, o ile wartość taka może być wiarygodnie ustalona,

b) rodzaju i charakterystyce tych instrumentów,

2) dla długoterminowych aktywów finansowych wykazanych w sprawozdaniu finansowym w wartości bilansowej przekraczającej ich wartość godziwą - informację o:

a) wartości bilansowej i wartości godziwej poszczególnych składników aktywów lub odpowiednich grup składników aktywów,

b) przyczynach niedokonania odpisów aktualizujących wartość bilansową tych aktywów, w tym przesłankach uzasadniających przekonanie jednostki, że wartość bilansowa zostanie przywrócona.

I. Jednostki podlegające obowiązkowemu badaniu zg z art. 64 uor. wykazują:

1. Dla wszystkich grup aktywów finansowych wykazanych w bilansie w aktywach trwałych i obrotowych oraz dla wszystkich zobowiązań finansowych wykazanych w bilansie jako długoterminowe i krótkoterminowe, w podziale co najmniej według kategorii określonych w § 5 ust. 1:

1) podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych,

2) opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości,

3) opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny,

4) wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

5) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia, w szczególności z tytułu:

a) skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:

- zyski lub straty z okresowej wyceny,

- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,

- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,

- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,

- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,

- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,

b) okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczaniem:

- zmian w przepływach pieniężnych,

- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,

c) ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

6) objaśnienie do każdej kategorii aktywów finansowych, wyróżnionych zgodnie z § 5 ust. 1, przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych, o których mowa w § 4 ust. 3,

7) określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informację o wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne,

8) określenie ryzyka kredytowego, a w szczególności informację o oszacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględnienia wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, z podaniem informacji o koncentracji tego ryzyka.

2. Jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się również ich wartość wykazaną w bilansie oraz przyczyny, dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów, a także, o ile to możliwe, określa się granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać.

3. Dla aktywów i zobowiązań finansowych, których zgodnie z przepisami rozdziału 3 nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych, zamieszcza się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach dane o ich wartości godziwej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. Jeżeli z uzasadnionych przyczyn jednostka nie ustaliła wartości godziwej takich aktywów lub zobowiązań finansowych, to powinna fakt ten ujawnić oraz podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych, które w innym przypadku byłyby wycenione zgodnie z § 15 pkt 1.

4. Jeżeli wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych, o których mowa w ust. 3, jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach zamieszcza się dane o wartości bilansowej i wartości godziwej danego składnika lub grupy składników, a także przedstawia przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnia przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie.

5. Jeżeli w okresie sprawozdawczym jednostka była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przedstawia odrębnie dla każdej transakcji:

1) charakter i wielkość zawartych transakcji, w tym opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich, zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym,

2) informację o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych w okresie sprawozdawczym.

6. W przypadku przekwalifikowania w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia, należy w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podać powody zmiany zasady wyceny.

7. Jeżeli w okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach należy zamieścić informacje o kwotach odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych, co najmniej z podziałem według kategorii, o których mowa w § 5 ust. 1.

II.

1. Jednostka opisuje w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przyjęte cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań.

2. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) rodzaj zabezpieczenia,

2) opis instrumentu zabezpieczającego oraz jego wartość godziwą na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego,

3) charakterystykę zabezpieczanego rodzaju ryzyka.

3. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) opis zabezpieczanej pozycji, w tym przewidywany okres do jej zajęcia,

2) opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających,

3) kwoty wszelkich odroczonej lub nienaliczonych zysków lub strat i przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty finansowe.

4. Jeżeli zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi, jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych zostały odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) kwoty odpisów zwiększających i zmniejszających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

2) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

3) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej na dzień wprowadzenia do ksiąg rachunkowych składnika aktywów lub zobowiązań, który do tego dnia był objęty planowaną transakcją lub stanowił uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie poddane zabezpieczeniu.

| Nota la.1 | Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|----------------------|---|------------------------------------|---------------------------------------|
| 1. | Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności | 0,00 | 0,00 |
| a | Obligacje Skarbu Państwa | | |
| b | Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach | | |
| 2. | Pożyczki udzielone i należności własne | 0,00 | 0,00 |
| a | Papiery dłużne, w tym obligacje | | |
| b | Pożyczki udzielone | | |
| c | Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane) | | |
| d | Lokaty i depozyty | | |
| e | Należności z tytułu dostaw i usług | | |
| f | Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych | | |
| g | Pozostałe należności finansowe | | |
| 3. | Aktywa dostępne do sprzedaży | 0,00 | 0,00 |
| a | Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe | | 0,00 |
| b | Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej | | |
| c | Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych | | |
| d | Papiery dłużne, w tym obligacje | | |
| e | Pozostałe aktywa finansowe | 0,00 | |
| 4. | Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| a | Instrumenty pochodne | | |
| b | Papiery dłużne przedsiębiorstw | | |
| c | Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych | | |
| d | Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | | |
| e | Pozostałe aktywa finansowe | | |
| 5. | Razem | 0,00 | 0,00 |

| Nota Ia.2 Wycena aktywów zaliczanych do instrumentów finansowych | | | | | | | | | |
|--|--|----------------------------------|-------------------------|---|---|--|---|--|---|
| Lp. | Rodzaj instrumentu finansowego | Sposób wyceny na dzień bilansowy | Wartość w cenie nabycia | Wartość według wyceny bilansowej na koniec okresu bieżącego | Różnica pomiędzy ceną nabycia a wyceną bilansową na dzień bilansowy | Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku w RZiS | Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na ZFSS | Kwota wyceny odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny | między wartością godziwą a ceną nabycia łącznie na kapitał z aktualizacji |
| 1. | Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a. Obligacje Skarbu Państwa | | | | 0,00 | | | | |
| | b. Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach | | | | 0,00 | | | | |
| 2. | Pożyczki udzielone i należności własne | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a. Papiery dłużne, w tym obligacje | | | | 0,00 | | | | |
| | b. Pożyczki udzielone | | | | 0,00 | | | | |
| | c. Obligacje wewnątrzgrupowe | | | | 0,00 | | | | |
| | d. Lokaty i depozyty | | | | 0,00 | | | | |
| | e. Należności z tytułu dostaw i usług | | | | | | | | |
| | f. Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych | | | | 0,00 | | | | |
| | g. Pozostałe należności finansowe | | | | | | | | |
| 3. | Aktywa dostępne do sprzedaży | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a. Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe | | | | 0,00 | | | | |
| | b. Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej | | | | 0,00 | | | | |
| | c. Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych | | | | 0,00 | | | | |
| | d. Papiery dłużne, w tym obligacje | | | | 0,00 | | | | |
| | e. Pozostałe aktywa finansowe | | | | 0,00 | | | | |
| 4. | Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne | | 0,00 | 59 790,94 | 59 790,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | a. Instrumenty pochodne | | | | 0,00 | | | | |
| | b. Papiery dłużne przedsiębiorstw | | | | 0,00 | | | | |
| | c. Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych | | | | 0,00 | | | | |
| | d. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | | | 59 790,94 | 59 790,94 | | | | |
| | e. Pozostałe aktywa finansowe | | | | | | | | |
| 5 | Razem | | 0,00 | 59 790,94 | 59 790,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | w tym: | | | | | | | | |
| 1. | Długoterminowe aktywa finansowe | | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - w jednostkach powiązanych | | | | | | | | |
| | - w jednostkach wycenianych metodą praw własności | | | | | | | | |
| | - w pozostałych jednostkach | | | | | | | | |
| 2. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | | | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | - w jednostkach powiązanych | | | | | | | | |
| | - w pozostałych jednostkach | | | | | | | | |
| 3. | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | | 59 790,94 | 59 790,94 | | | | |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | | | | | | | | |
| 5. | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | | | |
| 6. | Należności długoterminowe | | | | | | | | |
| 7. | Należności krótkoterminowe (bez podatków i innych świadczeń) | | | | | | | | |
| | Razem (1+2+3+4+5+6+7) | | | 59 790,94 | 59 790,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Nota Ia.3. Instrumenty finansowe zabezpieczające

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań (§ 41.1 Rozporządzenia).
2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

| Rodzaj zabezpieczenia | Opis instrumentu zabezpieczającego | Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy | Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka |
|-----------------------|------------------------------------|--|--|
| | | | |
| | | | |

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3 Rozporządzenia).

| Opis zabezpieczanej pozycji | Przewidywany okres do jej zajęcia | Opis instrumentu zabezpieczającego | Zyski lub straty odroczone | |
|-----------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------------|---|
| | | | Kwota | Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty |
| | | | | |
| | | | | |

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczenia przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (§ 41.4 Rozporządzenia).

| Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny | | Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego | Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczonej transakcji |
|---|-----------------------|---|--|
| Zwiększenia kapitału | Zmniejszenia kapitału | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| Nota II.1A | | STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO PRODUKTÓW I TOWARÓW | | | | | |
|------------|---|--|------------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Lp. | Przychody netto ze sprzedaży | Sprzedaż netto na kraj | | Sprzedaż netto za granicę | | | |
| | | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy | dostawy wewnątrzwspólnotowe | | eksport | |
| | | | | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy | bieżący rok obrotowy | poprzedni rok obrotowy |
| 1. | Wyroby gotowe, w tym główne grupy: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | | | | | | | |
| - | | | | | | | |
| 2. | Usługi, w tym główne grupy: | 22 216,46 | 6 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | | 22 216,46 | 6 100,00 | | | | |
| - | | | | | | | |
| 3. | Towary, w tym główne grupy: | 3 162 335,39 | 4 963 176,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | hurt | | | | | | |
| - | detal | 3 162 335,39 | 4 963 176,02 | | | | |
| - | gastronomia | | | | | | |
| | Razem | 3 184 551,85 | 4 969 276,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota II.1B | | STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG | | | | |
|------------|--|--|------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------|
| | | Przychody netto | Koszty ich osiągnięcia | Przychody zafakturowane | Koszty poniesione | Rezerwa na straty |
| 1. | Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) | Umowy niezakończone, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| - | | | | | | |
| b) | umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego | | | | | |

| Nota II.2 | KOSZTY WEDŁUG RODZAJU | koniec okresu bieżącego | koniec okresu poprzedniego |
|------------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| a) | amortyzacja | 84 472,82 | 69 935,76 |
| b) | zużycie materiałów i energii | 49 918,16 | 75 355,94 |
| c) | usługi obce | 813 388,16 | 941 846,33 |
| d) | podatki i opłaty | 1 836,50 | 7 163,00 |
| e) | wynagrodzenia | 287 707,67 | 268 226,63 |
| f) | ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 25 720,78 | 22 708,71 |
| | - emerytalne | | |
| g) | pozostałe koszty rodzajowe | 4 042,16 | 4 866,53 |
| | - koszty podróży służbowych | | |
| | - reklama publiczna | | |
| | - reklama i reprezentacja | | |
| | - koszty ubezpieczeń majątkowych | | |
| | - inne koszty | 4 042,16 | 4 866,53 |
| | Razem | 1 267 086,25 | 1 390 102,90 |
| h) | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby | 0,00 | 0,00 |

NIE DOTYCZY

| Nota II.3 | ODPISY AKTUALIZUJĄCE ŚRODKI TRWAŁE | |
|------------------|---|-------------|
| Lp. | Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość środków trwałych | |
| 1. | Zmiana technologii produkcji | |
| 2. | Zaniechanie określonej produkcji | |
| 3. | Przeznaczenie do likwidacji wobec nieopłacalności dalszego remontowania i użytkowania | |
| 4. | Inne przyczyny | |
| | Razem | 0,00 |

NIE DOTYCZY

| Nota II.4 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW | | | | | | |
|--|--|-------------|--------------------------------|-----------------|-------------|-------------|
| Lp. | Przyczyna dokonania odpisu aktualizującego wartość zapasów | Materiały | Półprodukty i produkcja w toku | Produkty gotowe | Towary | Razem |
| 1. | Utrata cech użytkowych i handlowych | | | | | 0,00 |
| 2. | Utrata rynków zbytu (zaleganie) | | | | | 0,00 |
| 3. | Obniżenie cen rynkowych | | | | | 0,00 |
| 4. | Inne przyczyny | | | | | 0,00 |
| | Razem | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

NIE DOTYCZY

| Nota II.5 INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ | | |
|--|------------------|--------------|
| | W roku obrotowym | Przewidywane |
| a) Przychody osiągnięte ze sprzedaży, z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| b) Koszty wytworzenia produktów, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | | |
| - | | |
| - | | |
| Wynik finansowy na ww. operacjach | 0,00 | 0,00 |

| Nota II.6 | ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA | Wartość |
|------------------|---|---------------------|
| I. | Przychody ogółem | 3 253 261,93 |
| 1. | Zmiana stanu produktów (+ / -) | |
| 2. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-) | |
| 3. | Korekta podatkowa przychodów | (30 694,00) |
| a | zwiększenia przychodów podatkowych | 0,00 |
| b | zmniejszenia przychodów podatkowych (-) | (30 694,00) |
| II. | Przychody podatkowe | 3 222 567,93 |
| III. | Koszty ogółem | 3 598 124,38 |
| 1. | Zmiana stanu produktów (+ / -) | 0,00 |
| 2. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-) | 0,00 |
| 3. | Korekty podatkowe kosztów uzyskania przychodów | (23 895,99) |
| a | zwiększenia kosztów podatkowych | 4 800,00 |
| b | zmniejszenia kosztów podatkowych (-) | (28 695,99) |
| IV. | Koszty podatkowe | 3 574 228,39 |
| V. | Dochód / Strata (II-IV) | (351 660,46) |
| VI. | Dochody (przychody) wolne i odliczenia od podstawy opodatkowania | 0,00 |
| a | Dochody (przychody) wolne i odliczenia (-) | 0,00 |
| | - dochody (przychody) wolne lub zwolnione (-) | |
| | - odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych (-) | |
| | - odliczenia od dochodu (np. darowizny) (-) | |
| | - odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych (-) | |
| b | Odliczenia od podstawy opodatkowania (-) | |
| VII. | Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania | 0,00 |
| a | Kwota odliczonych wydatków inwestycyjnych | |
| b | Utrata prawa do zwolnienia - kwota dochodu | |
| VIII. | Podstawa opodatkowania | (351 660,00) |
| IX. | Kwota podatku wg obowiązującej stawki % | |
| a | Odliczenia od podatku (-) | |
| b | Podatek doch. o którym mowa w art.25 ust.11-16 (+) | |
| X. | Należny podatek dochodowy za rok obrotowy wg CIT-8 | 0,00 |
| XI. | Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+) | |
| XII. | Zmiana stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) lub (+) | |
| XIII. | Wynik finansowy brutto wg rachunku zysków i strat (+ / -) | (344 862,45) |
| XIV. | Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat łącznie z pozostałymi obciążeniami wyniku brutto | 0,00 |
| XV. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku | |
| XVI. | Wynik finansowy netto (+ / -) | (344 862,45) |

| Nota II.6A | ROZLICZENIE PRZYCHODÓW PODATKOWYCH | Kwota |
|-------------------|---|---------------------|
| | Przychody ogółem | 3 253 261,93 |
| a) | Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego: | |
| | - dywidendy | |
| | - rozwiązanie niepodatkowych rezerw i odpisów aktualizujących | |
| | - naliczone, lecz niezapłacone odsetki | |
| | - przychody z inwestycji | |
| | - | |
| | - | |
| b) | Przychody włączone do opodatkowania, w tym: | (30 694,00) |
| | - ROZWIĄZANIE REZERWY | (30 694,00) |
| | - | |
| | - | |
| | - | |
| | Przychód do opodatkowania | 3 222 567,93 |

| Nota II.6B | ROZLICZENIE KOSZTÓW PODATKOWYCH | Kwota |
|-------------------|--|---------------------|
| | Koszty ogółem | 3 598 124,38 |
| | Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym: | (28 695,99) |
| | - Nkup 753 | (219,09) |
| | - amortyzacja NKUP | (12 000,00) |
| | - REZERWA SKARBONKA | (16 476,90) |
| | - | |
| | - | |
| | - | |
| | - | |
| | - | |
| | - | |
| | Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym: | 4 800,00 |
| | - badanie Biegła | 4 800,00 |
| | - | |
| | - | |
| | - | |
| | - | |
| | Koszty uzyskania (koszty podatkowe) | 3 631 620,37 |

NIE DOTYCZY

| Nota II.7. KOSZTY PONIESIONE NA WYTWORZENIE WE WŁASNYM ZAKRESIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE | | | | |
|---|---|---------------------------|---------------------------|-----------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Koszty wytworzenia ogółem | w tym koszty finansowania | |
| | | | odsetki | różnice kursowe |
| 1. | Środki trwałe oddane ww. roku obrotowym | | | |
| 2. | Środki trwałe w budowie | | | |
| | Ogółem | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

NIE DOTYCZY

| Nota II.8. ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY CENĘ NABYCIA TOARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM | | | |
|---|----------------------------------|-------------|-------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Towary | Produkty |
| 1. | Różnice kursowe, w tym z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| 2. | Odsetki, w tym z tytułu: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 |

NIE DOTYCZY

| Nota II.9. NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA | | | |
|--|--|----------------------------|---------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | poniesione w roku bieżącym | planowane na rok następny |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | |
| 2. | Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | na ochronę środowiska | | |
| 3. | Środki trwałe w budowie, w tym: | | |
| - | na ochronę środowiska | | |
| 4. | Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania | | |
| | Razem | 0,00 | 0,00 |

NIE DOTYCZY

| Nota II.10. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE | | | |
|---|---------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | poniesione w roku bieżącym | planowane na rok następny |
| 1. | Przychody | 0,00 | 0,00 |
| a) | o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| b) | które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |
| 2. | Koszty | 0,00 | 0,00 |
| a) | o nadzwyczajnej wartości, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |
| b) | które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - | | | |
| - | | | |

Ustęp III. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

| Lp. | Waluta | kod waluty | kurs średni |
|-----|--|------------|-------------|
| a) | Tabela nr251/A/NBP/2019 z dnia2019-12-31 | EUR | 4,2585 |
| b) | Tabela nr252/A/NBP/2018 z dnia2019-12-31 | USD | 3,7977 |
| c) | | | |
| d) | | | |
| e) | | | |

Ustęp IV . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

| Nota IV.1. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH | | | | | |
|---|---|----------------------|------------------------|----------------------------------|--|
| Lp. | Rodzaj środków pieniężnych | Bieżący rok obrotowy | Poprzedni rok obrotowy | Zmiana stanu środków pieniężnych | Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania |
| 1. | Środki pieniężne w kasie | 7 377,30 | 36 150,45 | -28 773,15 | |
| 2. | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 52 413,64 | 197 340,16 | -144 926,52 | |
| 3. | Inne środki pieniężne, w tym: | | 120 000,00 | -120 000,00 | 0,00 |
| - | lokata | 0,00 | 120 000,00 | -120 000,00 | |
| - | | | | 0,00 | |
| | Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 59 790,94 | 353 490,61 | -293 699,67 | 0,00 |

| Nota IV.2. INNE KOREKTY - POZ. RPP - A.10. | | | |
|---|---|----------------------|------------------------|
| Lp. | Rodzaj korekty | Bieżący rok obrotowy | Poprzedni rok obrotowy |
| 1. | Umorzenie zaciągniętych pożyczek (-) | | |
| 2. | Umorzenie udzielonych pożyczek (+) | | |
| 3. | Otrzymane odszkodowanie za naprawę samochodu - bez wpływu środków | | |
| | | | |
| | | | |
| | Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 0,00 | 0,00 |

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

| | |
|--|-------------|
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - | -380 857,48 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej - | -139 999,00 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej - | 227 156,81 |
| Przepływy pieniężne netto | -293 699,67 |

Ustęp V. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

| Nota V.1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy. | | | |
|---|--|--------------|---------------|
| LP. | Tytuł umowy | Strona umowy | Data zawarcia |
| 1. | sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu | | |
| 2. | sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu | | |
| 3. | konsygnacyjna | | |
| 4. | typu <i>take or pay</i> | | |
| 5. | sekurytyzacji | | |
| 6. | outsourcingu | | |
| 7. | - | | |

| Nota V.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi. | | | | | | |
|--|---|---|----------------------------------|--------|----------|------|
| LP. | Rodzaj powiązania | Strona transakcji osoby fizyczne / prawne | Wartość wg charakteru transakcji | | | |
| | | | Przychody | Koszty | Pożyczki | Inne |
| 1. | członek organu zarządzającego lub jej jednostki dominującej | | | | | |
| 2. | członek organu nadzorującego | | | | | |
| 3. | członkowie rodziny | | | | | |
| 4. | partner życiowy | | | | | |
| 5. | dzieci partnera życiowego | | | | | |
| 6. | spółka kontrolowana lub współkontrolowana | | | | | |
| 7. | spółka stowarzyszona | | | | | |
| 8. | wspólne przedsięwzięcie | | | | | |
| 9. | | | | | | |
| Ogółem | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nota V.3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym i poprzednim zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe. | | | |
|---|---|---|---|
| LP. | Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym | Przeciętne zatrudnienie w roku poprzednim |
| 1. | Pracownicy umysłowi | 3 | 2 |
| 2. | Pracownicy na stanowiskach robotniczych | | |
| 3. | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | | |
| 4. | Uczniowie | | |
| 5. | Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych | | |
| 0 Razem | | 3 | 2 |

Na dzień 31.12.2019.r. Jednostka zatrudniała 3 pracowników na podstawie umowy o pracę, a w roku poprzednim 2 osób.

| Nota V.4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych. | | |
|---|--|------------------|
| Członkowie organów | Stan na koniec roku wynagrodzenia obciążające | |
| | należne | wypłacone |
| Zarządzający | 92 408,00 | 92 408,00 |
| Nadzorujący | 7 500,00 | 7 500,00 |
| Razem | 99 908,00 | 99 908,00 |

| Nota V.4A. Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki | | | |
|--|---------------------------------------|------------------------|------------------------------|
| LP. | Wyszczególnienie | emerytur i świadczeń o | zaciągnięte w związku z tymi |
| 1. | Byli członkowie organu zarządzającego | | |
| 2. | Byli członkowie organu nadzorującego | | |
| 0 Razem | | 0,00 | 0,00 |

| Nota V.5. Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki | | | | | | | |
|---|---|-------------------|----------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------------------|-----------|
| Lp. | Członkowie organów | Kwota świadczenia | Kwota spłacona | kwota odpisana lub umorzona | Stan na koniec roku obrotowego | Główne warunki umowy | |
| | | | | | | oprocentowanie (od -do) | pozostałe |
| 1. Organ zarządzający | | | | | | | |
| - | pożyczka/kredyt | | | | | | |
| - | zaliczka | | | | | | |
| - | zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń | | | | | | |
| 2. Organ nadzorujący | | | | | | | |
| - | pożyczka/kredyt | | | | | | |
| - | zaliczka | | | | | | |
| - | zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń | | | | | | |
| 3. Organ administrujący | | | | | | | |
| - | pożyczka/kredyt | | | | | | |
| - | zaliczka | | | | | | |
| - | zobowiązania zaciągnięte w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń | | | | | | |
| Razem | | | | | | | |

W roku obrotowym jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

| Nota V.6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy. | | |
|--|--|-------------|
| Rodzaj usługi | Stan na koniec roku wynagrodzenia obciążające | |
| | Należne | Wypłacone |
| obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego | 6 000,00 | 0,00 |
| inne usługi poświadczające | | |
| usługi doradztwa podatkowego | | |
| pozostałe usługi | 0,00 | 0,00 |
| - półroczny przegląd sprawozdania | | |
| - inne | | |
| | 6 000,00 | 0,00 |

Ustęp VI. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

| Nota VI.1. Przychody i koszty z tytułów błędów popełnionych w latach ubiegłych odnośzone na kapitał (fundusz) własny (art.54 ust.2 i 3) | | |
|---|--|-------|
| Lp. | Rodzaj popełnionego błędu | Kwota |
| 1. | Korekta przychodów | 0,00 |
| - | | |
| - | | |
| 2. | Korekta kosztów | 0,00 |
| - | | |
| - | | |
| 3. | Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych | 0,00 |

W bieżącym sprawozdaniu finansowym dokonano zmiany prezentacji inwestycji długoterminowych w taki sposób, że udziały w spółce Foteria pokazano jako długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych – udziały, akcje zamiast wartości niematerialne i prawne

| Nota VI.2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki (art.54 ust.1) | |
|--|--|
|--|--|

W związku z wprowadzeniem w Polsce w marcu 2020 roku stanu epidemii COVID-19, tj. po dniu bilansowym, którym był dzień 31.12.2019 r., Spółka Inbook nie podjęła działań korygujących w sprawozdaniu bowiem na dzień sporządzenia sprawozdania jednostka nie posiada informacji na temat ewentualnych skutków epidemii, które mogą być istotne dla użytkowników rocznego sprawozdania finansowego.

| Nota VI.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok | |
|---|--|
|---|--|

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku bieżącego do roku poprzedniego lub

| Lp. | Wyszczególnienie | Dane za bieżący rok obrotowy | Dane za poprzedni rok obrotowy | |
|-----|------------------|------------------------------|---------------------------------|------------------|
| | | | Przekształcone dane porównawcze | Dane porównawcze |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Ustęp VII. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

| Nota VII.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji. | | |
|--|---|-------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota |
| 1 | Nazwa, zakres wspólnego przedsięwzięcia | |
| 2 | Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu | |
| 3 | Wartość wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych | |
| 4 | Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia (bezpośrednio i wspólnie) | |
| 5 | Zobowiązania warunkowe związane z przedsięwzięciem | |
| 6 | Przychody uzyskane przez jednostkę z realizacji wspólnego przedsięwzięcia | |
| 7 | Koszty poniesione przez jednostkę na realizację wspólnego przedsięwzięcia | |

| Nota VII.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi. | |
|--|--|
| <i>Opis dot. Długoterminowych aktywów finansowych, należności i zobowiązań od jednostek powiązanych,</i> | |

| Nota VII.3. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki. | | | | |
|---|---|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Lp. | Wyszczególnienie | Jednostka (nazwa i siedziba) | Jednostka (nazwa i siedziba) | Jednostka (nazwa i siedziba) |
| 1 | Procent posiadanych udziałów | 100,00% | | |
| 2 | Stopień udziału w zarządzaniu | | | |
| 3 | Kwota kapitału własnego | 56.018,13 | | |
| 4 | Wynik finansowy (zysk/strata) netto za rok obrotowy | | | |

Nota VII.4. Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji

| Lp. | Wyszczególnienie | FOTERIA SP. Z O.O. | Jednostka (nazwa i siedziba) | Jednostka (nazwa i siedziba) |
|-----|--|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1 | Procent posiadanych udziałów | 100,00% | | |
| 2 | Wartość nominalna udziałów | 90.000,00 | | |
| 3 | Mała grupa kapitałowa (art. 56 ust. 1) | | | |
| 4 | Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (nazwa i siedziba) - (art. 56 ust. 2) | | | |
| 5 | Udziały jednostki zostały nabyte, zakupione lub pozyskane w innej formie z wyłącznym ich przeznaczeniem do późniejszej odprzedaży, w ciągu roku (art. 57 ust. 1) | | | |
| 6 | Występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad jednostką (art. 57 ust. 2) | | | |
| 7 | Dane finansowe są nieistotne (art. 58 ust. 1) | | | |

b) Wielkości uzyskane przez spółki nieobjęte konsolidacją (stan na dzień bilansowy)

| Lp. | Wyszczególnienie | FOTERIA SP. Z O.O. | Jednostka (nazwa i siedziba) | Jednostka (nazwa i siedziba) |
|-----|--|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1 | Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych. | 0,00 | | |
| 2 | Wynik finansowy netto | 0,00 | | |
| 3 | Kapitał własny, w tym: | 56.018,13 | | |
| a) | kapitał podstawowy | 90.000,00 | | |
| b) | kapitał zapasowy | 0,00 | | |
| c) | kapitał rezerwowy | 0,00 | | |
| d) | zysk (strata) z lat ubiegłych | (-33.981,87) | | |
| 4 | Wartość aktywów trwałych | 56.018,13 | | |
| 5 | Przeciętne roczne zatrudnienie | BRAK | | |
| 6 | Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości (KSR/MSR) | BRAK | | |

| |
|----------------------------------|
| Nota VII.5. Informacje o: |
|----------------------------------|

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
nie sporządza się z uwagi na nieistotne dane finansowe
- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a
nie sporządza się z uwagi na nieistotne dane finansowe
6. Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Ustęp VIII. Informacje o połączeniu spółek.
NIE DOKONANO

| |
|--|
| Nota VIII.1 Połączenie metodą nabycia |
|--|

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis/dane liczbowe |
|-----|---|--------------------|
| 1) | Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej | |
| 2) | Data połączenia (wpis do rejestru sądowego) | |
| 3) | Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia | |
| 4) | Pozostałe dane: | |
| | - cena przejęcia | |
| | - wartość godziwa aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia | |
| | - wartość firmy (ujemna wartość firmy) | |
| 5) | Opis zasad amortyzacji wartości firmy (ujemnej wartości firmy) | |

| |
|--|
| Nota VIII.2 Połączenie metodą łączenia udziałów |
|--|

| Lp. | Wyszczególnienie | Opis/dane liczbowe |
|-----|---|--------------------|
| 1) | Nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru | |
| 2) | Data połączenia (wpis do rejestru sądowego) | |
| 3) | Liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia | |
| 4) | Pozostałe dane: | |
| | - przychody | |
| | - koszty | |
| | - zyski | |
| | - straty | |
| 5) | zmiany (wzrost +, spadek -) kapitałów własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia (wg poszczególnych składników kapitału własnego) | |

Ustęp IX. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

W związku z wprowadzeniem w Polsce w marcu 2020 roku stanu epidemii COVID-19, tj. po dniu bilansowym, którym był dzień 31.12.2019 r., Spółka Inbook nie podjęła działań korygujących w sprawozdaniu bowiem na dzień sporządzenia sprawozdania jednostka nie posiada informacji na temat ewentualnych skutków epidemii, które mogą być istotne dla użytkowników rocznego sprawozdania finansowego.

Ustęp X. Inne informacje i objaśnienia.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia
Dąbrowa Górnicza 01.06.2020

Sporządził: