

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Apollo Capital Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna

Ul. Bałtycka 30A lok. 18
05-825 Grodzisk Mazowiecki

za okres
od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

obejmujące:

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: Apollo Capital Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna
Adres: Ul. Bałtycka 30A lok. 18, 05-825 Grodzisk Mazowiecki
Przedmiot działalności:

Apollo Capital ASI S.A. jest Alternatywną Spółką Inwestycyjną, co oznacza, że jej wyłączną działalnością może być zbieranie aktywów od inwestora lub wielu inwestorów w celu ich lokowania w interesie tego inwestora lub tych inwestorów zgodnie z określoną polityką inwestycyjną.

Rejestr sądowy: SAD REJONOWY DLA M. ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XIV WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SADOWEGO
Miejscowość: Warszawa
Numer: KRS 0000351150

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Nie nastąpiło połączenie spółek.

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

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku poz. 330, z późniejszymi zmianami), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami).

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

1. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,

2. Należności i zobowiązania

Należności (w tym z tytułu pożyczek) w walucie polskiej wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, a zobowiązania (w tym z tytułu kredytów) w walucie polskiej wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

3. Inwestycje w akcie i udziały w jednostkach podporządkowanych

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

4. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową.

5. Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Papiery wartościowe notowane na GPW oraz na rynku alternatywnym New Connect są wyceniane według wartości godziwej.

Za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na GPW uznaje się ceny rynkowe, tj. kurs zamknięcia GPW ostatniego dnia sesji danego okresu sprawozdawczego.

New Connect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji.

W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na New Connect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NC.

Papiery wartościowe nienotowane na GPW S.A wyceniane są według cen nabycia skorygowanych o trwałą utratę wartości. Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. "pierwsze przyszło, pierwsze wyszło". Wynik na zbyciu akcji jest różnicą przychodu ze sprzedaży i wartości godziwej papierów według wyceny na ostatni dzień kwartału poprzedzającego transakcję sprzedaży i zaprezentowany zgodnie z opisaną zasadą w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach z działalności podstawowej.

Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe przeznaczone do obrotu wycenia się wg ceny nabycia skorygowanej o naliczone odsetki, dyskonto, premie, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto; jeżeli tak określona wartość jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę zalicza się do kosztów finansowych.

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

6. Aktywa i zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne.

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe.

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

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

Inwentaryzacja aktywów oraz zobowiązań finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

7. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Inwentaryzacja aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. "pierwsze przyszło, pierwsze wyszło". Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisaney zasady.

8. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

9. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 3 500 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art. 32 ust. 6 u.o.r.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

10. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

Przewidywane, lecz nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

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

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

11. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji. Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

12. Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciężącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

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

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

13. Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek

od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

Przychodem ze sprzedaży papierów wartościowych jest wynik na sprzedaży (suma sprzedaży pomniejszona o koszt sprzedaży). W przypadku inwestycji, gdzie koszt sprzedaży jest wyższy niż osiągnięte z tego tytułu przychody, strata z inwestycji prezentowana jest w kosztach działalności podstawowej.

14. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

15. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej prezentowana jest w pozycji "aktualizacja inwestycji", odpowiednio w przychodach lub kosztach finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

16. Zyski i straty nadzwyczajne

Przez straty i zyski nadzwyczajne rozumie się straty i zyski powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną Spółki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

17. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

18. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

=====

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

=====

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym. W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z Załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości.

=====

BILANS na dzień dzień 31.12.2020

AKTYWA	31.12.2020	31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE	3 154,00	1 179,00
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	-	-
1. Środki trwałe	-	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d) środki transportu	-	-
e) inne środki trwałe	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Od pozostałych jednostek	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 154,00	1 179,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 154,00	1 179,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	2 590 457,04	27 960 096,59
I. Zapasy	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
- w tym obiekty w zabudowie	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II. Należności krótkoterminowe	3 264,47	-
1. Należności od jednostek powiązanych	3 264,47	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	3 264,47	-

BILANS na dzień dzień 31.12.2020

2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek		
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 587 192,57	27 956 496,59
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 587 192,57	27 956 496,59
a) w jednostkach powiązanych	2 586 694,88	27 945 542,90
– udziały lub akcje	2 586 694,88	27 945 542,90
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
– udziały lub akcje		
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	497,69	10 953,69
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	497,69	10 953,69
– inne środki pieniężne		
– inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		3 600,00
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM	2 593 611,04	27 961 275,59

Sporządzono Grodzisk Mazowiecki dnia 18.02.2021
(miejscowość) (data)

.....
Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

BILANS na dzień dzień 31.12.2020

PASywa	31.12.2020	31.12.2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	230 394,35	24 784 475,77
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 927 002,00	5 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	18 711 470,67	11 923 971,67
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	–	–
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	–	–
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	–	–
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	7,10	2 146 003,10
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	–	–
VI. Zysk (strata) netto	-22 408 085,42	5 714 501,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 363 216,69	3 176 799,82
I. Rezerwy na zobowiązania	4 305,00	3 035 402,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	3 031 097,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	–	–
– długoterminowa	–	–
– krótkoterminowa	–	–
3. Pozostałe rezerwy	4 305,00	4 305,00
– długoterminowe	–	–
– krótkoterminowe	4 305,00	4 305,00
II. Zobowiązania długoterminowe	–	–
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
3. Wobec pozostałych jednostek	–	–
a) kredyty i pożyczki	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) zobowiązania wekslowe	–	–
d) inne	–	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 358 911,69	141 397,82
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
b) inne	–	–
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 358 911,69	141 397,82
a) kredyty i pożyczki	172 542,09	68 588,33
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	–	–
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	40 373,60	67 324,80
– do 12 miesięcy	40 373,60	67 324,80
– powyżej 12 miesięcy	–	–
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	–	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	–	344,37
h) z tytułu wynagrodzeń	–	690,32
i) inne	2 145 996,00	4 450,00
4. Fundusze specjalne	–	–

BILANS na dzień dzień 31.12.2020

IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
PASYWA RAZEM	2 593 611,04	27 961 275,59

Wartość księgową	230 394,35	24 784 475,77
Liczba akcji	3 927 002,00	5 000 000,00
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	0,06	4,96
Rozwodniona liczba akcji	-	-
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł)*	-	-

Sporządzono Grodzisk Mazowiecki dnia 18.02.2021
(miejscowość) (data)

.....
Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2020

	31.12.2020	31.12.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	-	-
– od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
– w tym obiekty w zabudowie	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Zysk ze sprzedaży instrumentów finansowych	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	75 907,50	108 087,30
I. Amortyzacja	-	-
II. Zużycie materiałów i energii	904,50	834,60
III. Usługi obce	54 553,60	61 610,56
IV. Podatki i opłaty, w tym:	13 298,00	29 281,79
– podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	6 060,00	4 040,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 091,40	727,60
– emerytalne	591,48	394,32
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	11 592,75
VIII. Strata ze sprzedaży instrumentów finansowych	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-75 907,50	- 108 087,30
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 582,79	27 694,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	5 996,63	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV. Inne przychody operacyjne	4 586,16	27 694,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 674,37	2 647,55
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	2 674,37	2 647,55
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-67 999,08	-83 040,85
G. Przychody finansowe	4,47	7 159 606,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II. Odsetki, w tym:	4,47	5,44
– od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
– w jednostkach powiązanych	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	7 159 601,28
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	25 373 162,81	1 969,87
I. Odsetki, w tym:	14 314,79	1 969,87
– dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
– w jednostkach powiązanych	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	25 358 848,02	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-25 441 157,42	7 074 596,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2020

J. Podatek dochodowy	-3 033 072,00	1 360 095,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-22 408 085,42	5 714 501,00

Sporządzono Grodzisk Mazowiecki dnia 18.02.2021
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	31.12.2020	31.12.2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 784 475,77	19 069 974,77
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	24 784 475,77	19 069 974,77
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 000 000,00	5 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-1 072 998,00	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– wydania udziałów (emisji akcji)	–	–
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	1 072 998,00	–
– unieważnienie emisji akcji serii L	1 072 998,00	–
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	–	–
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 927 002,00	5 000 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 923 971,67	5 923 741,96
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	6 787 499,00	6 000 229,71
a) zwiększenie z tytułu	6 787 499,00	6 000 229,71
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	–	–
– podziału zysku (ustawowo)	–	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	5 714 501,00	6 000 229,71
– korekta kapitału zapasowego	1 072 998,00	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– pokrycia straty	–	–
– umorzenia własnych udziałów	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego	–	–
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	18 711 470,67	11 923 971,67
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	–	–
– aktualizacji wyceny środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– zbycia środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	–	–
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 146 003,10	2 146 003,10
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 145 996,00	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	2 145 996,00	–
– pokrycia straty bilansowej	–	–
– umorzenia udziałów własnych	–	–
– unieważnienie emisji akcji serii L	1 072 998,00	–
– wypłaty dywidendy	–	–
– korekta kapitału zapasowego	1 072 998,00	–
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	7,10	2 146 003,10
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 714 501,00	6 000 229,71

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 714 501,00	6 000 229,71
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 714 501,00	6 000 229,71
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	5 714 501,00	6 000 229,71
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	5 714 501,00	6 000 229,71
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	–	–
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	–	–
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	–	–
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych niezajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	–	–
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	–	–
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	–	–
6. Wynik netto	-22 408 085,42	5 714 501,00
a) zysk netto	–	5 714 501,00
b) strata netto	22 408 085,42	–
c) odpisy z zysku	–	–
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	230 394,35	24 784 475,77
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	230 394,35	24 784 475,77

Sporządzono Grodzisk Mazowiecki dnia 18.02.2021
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	31.12.2020	31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	-22 408 085,42	5 714 501,00
II. Korekty razem	22 301 633,31	-5 789 380,72
1. Amortyzacja	-	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 689,81	1 964,43
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	1 359 629,00
5. Zmiana stanu rezerw	-3 031 097,00	-
6. Zmiana stanu zapasów	-	-
7. Zmiana stanu należności	-	-
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 113 560,11	14 426,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 625,00	-3 829,00
10. Inne korekty	23 206 855,39	-7 161 571,15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	- 106 452,11	-74 879,72
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
I. Wpływy	-	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	3 260,00	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	3 260,00	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 260,00	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00
I. Wpływy	99 256,11	68 593,77
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	93 259,48	68 588,33
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	5 996,63	5,44
II. Wydatki	-	-
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	99 256,11	68 593,77
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-10 456,00	-6 285,95
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-10 456,00	-6 285,95
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 953,69	17 239,64
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	497,69	10 953,69
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Sporządzono Grodzisk Mazowiecki dnia 18.02.2021
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

Nota 8

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

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok bieżący		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		-	-	-25 441 157,42	-	-	7 074 596,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		-	-	5 000,00	-	-	7 159 601,28
aktualizacja wartości instrumentów finansowych na dzień bilansowy (przychody operacyjne)	art. 12	-	-	-	-	-	7 159 601,28
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	5 000,00	-	-	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		-	-	4,47	-	-	-
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	-	-	4,47	-	-	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		-	-	-	-	-	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		-	-	25 364 186,69	-	-	-
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	-	-	3 074,30	-	-	-
wycena instrumentów finansowych	...	-	-	25 358 848,02	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	2 264,37	-	-	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		-	-	14 999,28	-	-	7 219,11
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	-	-	10 694,28	-	-	1 969,87
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	-	-	-	-	-	800,00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	-	-	-	-	-	144,24
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	-	-	4 305,00	-	-	4 305,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		-	-	4 305,00	-	-	-

Nota 8

koszty roku poprzedniego zafakturowane w roku bieżącym	...	-	-	4 305,00	-	-	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		-	-	-	-	-	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		-	-	-	-	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		-	-	-	-	-	-
K. Podatek dochodowy		-	-	-	-	-	-

Podatek dochodowy łączny

Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-1 975,00	229,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-4 391 192,00	1 360 324,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	-3 033 072,00	1 360 095,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 4	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 5	Należności
Nota 6	Zobowiązania
Nota 7	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów) - Nie występują.
Nota 8	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych - Nie występują
Nota 9	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających - Nie występują.
Nota 10	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących - Nie występują
Nota 11	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki - Nie występują
Nota 12	Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń - Nie występują
Nota 13	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 14	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 15	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 16	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 17	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 18	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 19	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 20	Inne informacje po dniu bilansowym, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej - nie dotyczy
Nota 21	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 22	Inne przychody operacyjne
Nota 23	Inne koszty operacyjne
Nota 24	Wybrane przychody finansowe
Nota 25	Wybrane koszty finansowe
Nota 26	Stan rezerw
Nota 27	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 28	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska - Nie występują i nie są planowane

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 31.12.2020.

Nota 1

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe , w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	27 945 542,90	-	-	-	-	-	-	27 945 542,90
w tym w cenie nabycia	11 992 399,78	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	25 358 848,02	-	-	-	-	-	-	25 358 848,02
- korekty aktualizujące wartość	25 358 848,02	-	-	-	-	-	-	25 358 848,02
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu	2 586 694,88	-	-	-	-	-	-	2 586 694,88
w cenie nabycia	11 992 399,78	-	-	-	-	-	-	11 992 399,78

Komentarz:

Spółka posiada 46 190 980 akcji spółki SPARK VC SA.

Akcje Spółki nie są dopuszczone do rynku alternatywnego obrotu NewConnect.

Dotychczas posiadane akcje Spółki były wyceniane według kursu na NewConnect.

W związku ze sprzedażą przez Spark VC SA części posiadanych aktywów znacznie poniżej zak ladanej wartości rynkowej oraz w związku z decyzją zarządu SPARK VC w sprawie nie występowania z wnioskiem do GPW o dopuszczenie akcji posiadanych przez Apollo do obrotu na NewConnect, Zarząd Emitenta zgodnie z zasadą ostrożności dokonał korekty wartości posiadanych akcji

spółki SPARK VC SA. do cen 0.056 z akcie.

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2020	31.12.2019
1. Środki pieniężne w kasie	497,69	10 953,69
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	-	-
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	-
4. Inne środki pieniężne	-	-
5. Inne aktywa pieniężne	-	-
Razem	497,69	10 953,69

Nota 3

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Udział w kapitale zakładowym	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Dominik Dymecki	32,44	1 273 736,00	1 323 734,00	32,87	1,00	-
2. Paweł Jeleniewski	31,55	1 238 855,00	1 288 854,00	32,01	1,00	-
3. Spqr SA	10,57	415 032,00	415 032,00	10,31	1,00	-
4. SPQR SA	10,57	415 125,00	415 125,00	10,31	1,00	-
5. Dykiel Halina	5,38	211 300,00	211 300,00	5,25	1,00	5,38
6. Pozostali	9,37	367 812,00	367 812,00	9,13	1,00	-
Razem		3 927 002,00	4 026 999,00	100%	3 927 002,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym nie odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 4

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

	31.12.2020	31.12.2019*
ZYSK / STRATA NETTO	-22 408 085,42	5 714 501,00
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	-22 408 085,42	5 714 501,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	-	-
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	-	-
Nagrody z zysku	-	-
Cele społeczne	-	-
Obniżenie kapitału podstawowego	-	-
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	-	-
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-

Nota 4

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2020	31.12.2019*
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	-	-

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 5

Należności

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-	-
– z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
– inne należności	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-	-
– z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	-	-
– do 12 miesięcy	-	-	-	-
– inne należności	-	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-	-
– z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
– inne należności	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-	-
– z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	-	-
– do 12 miesięcy	-	-	-	-
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
– inne należności	-	-	-	-
Należności od pozostałych jednostek	55 669,68	52 402,21	52 405,21	52 405,21
a) długoterminowe	-	-	-	-
– z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
– inne należności	-	-	-	-
krótkoterminowe	55 669,68	52 402,21	52 405,21	52 405,21
– z tytułu pożyczek i kredytów (objęte odpisem)	52 405,21	52 402,21	52 405,21	52 405,21
– z tytułu pożyczek i kredytów (Spark VC)	3 264,47	-	-	-
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	-	-
– do 12 miesięcy	-	-	-	-
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-	-	-
– inne należności	-	-	-	-
– dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-

Nota 6
Zobowiązania

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
Zobowiązania od pozostałych jednostek	2 358 911,69	141 397,82
krótkoterminowe	2 358 911,69	141 397,82
– z tytułu pożyczek i kredytów	172 542,09	68 588,33
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	40 373,60	67 324,80
– do 12 miesięcy	40 373,60	67 324,80
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	–	344,37
– z tytułu wynagrodzeń	–	690,32
– inne	2 145 996,00	4 450,00

Nota 7
Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów) - Nie występują.

Nota 8
Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych - Nie występują

Komentarz:

Nota 9
Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających - Nie występują.

Nota 10
Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących - Nie występują

Nota 11
Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki - Nie występują

Nota 12
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń - Nie występują

Nota 13
Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Pożyczka Quark Ventures LLC	47 405,21	–	–	–	47 405,21
Pożyczka Graviton 1	5 000,00	–	–	–	5 000,00

Nota 14
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2020	31.12.2019
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 179,00	950,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	1 179,00	950,00
– wartość brutto	1 179,00	950,00
2. Zwiększenia	3 154,00	1 179,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	3 154,00	1 179,00
– rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	818,00	818,00
– rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	–	–
– naliczone odsetki od otrzymanych pożyczek	2 336,00	361,00
3. Zmniejszenia	1 179,00	950,00
a) odwrócenie za rok poprzedni	1 179,00	950,00
– odwrócenie za 2018 rok	–	950,00
– odwrócenie za 2019 rok	1 179,00	–
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	3 154,00	1 179,00
a) odniesionych na wynik finansowy	3 154,00	1 179,00
– wartość brutto	3 154,00	1 179,00

Nota 14

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2020	31.12.2019
--	------------	------------

Nota 15

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2020	31.12.2019
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 031 097,00	1 670 773,00
a) odniesionej na wynik finansowy	3 031 097,00	1 670 773,00
2. Zwiększenia	-	3 031 097,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	-	3 031 097,00
- naliczone odsetki od pożyczki	-	-
- wycena instrumentów finansowych	-	3 031 097,00
3. Zmniejszenia	3 031 097,00	1 670 773,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	3 031 097,00	1 670 773,00
- rezerwy roku poprzedniego	3 031 097,00	1 670 773,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	-	3 031 097,00
a) odniesionej na wynik finansowy	-	3 031 097,00

Nota 16

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
Spark VC Spółka Akcyjna	45,29	45,29	-	-

Komentarz:

Dane finansowe Spółki opublikowane w korekcie raportu kwartalego z dnia 27.02.2020 na NewConnect.

Nota 17

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	0,50	2,00
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	0,50	2,00

Nota 18

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	31.12.2020	31.12.2019
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	2020	2021	4 305,00	4 305,00
Pozostałe usługi			-	-
Razem			4 305,00	4 305,00

Nota 19

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	nie dotyczy

Nota 19

Zagrożenia dla kontynuacji działalności - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	nie dotyczy
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	nie dotyczy

Nota 20

Inne informacje po dniu bilansowym, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej - nie dotyczy

Opis	Wartość
	-

Nota 21

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	31.12.2020	31.12.2019
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-
B. Koszty wg rodzajów	75 907,50	108 087,30
1. Amortyzacja	-	-
2. Zużycie materiałów i energii	904,50	834,60
3. Usługi obce	54 553,60	61 610,56
4. Podatki i opłaty, w tym:	13 298,00	29 281,79
- podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	6 060,00	4 040,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 091,40	727,60
- emerytalne	591,48	394,32
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	-	11 592,75
- reklama	-	11 592,75
RAZEM	75 907,50	108 087,30

Nota 22

Inne przychody operacyjne

	31.12.2020	31.12.2019
Pozostałe, w tym:	4 586,16	27 694,00
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	-	-
2) otrzymane koszty postępowania spornego	-	-
4) odpisane przedawnione zobowiązania	4 586,16	27 384,00
5) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
6) pozostałe koszty	-	-
8) przychody z tytułu przejęcia długu	-	-
Inne przychody operacyjne RAZEM	4 586,16	27 694,00

Nota 23

Inne koszty operacyjne

	31.12.2020	31.12.2019
Pozostałe, w tym:	2 674,37	2 647,55
1) koszty postępowania spornego	2 017,00	197,39
2) przedawnione należności	657,37	2 450,16
3) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
4) koszty ubezpieczenia sprzedanych samochodów	-	-
5) pozostałe	-	-
6) przejęcia zbycia długu	-	-
Inne koszty operacyjne RAZEM	2 674,37	2 647,55

Nota 24

Wybrane przychody finansowe

	31.12.2020	31.12.2019

Nota 24

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2020	31.12.2019
I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	4,47	5,44
1) pozostałe odsetki	4,47	5,44
a) od środków na rachunku bankowym	–	4,63
b) odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	4,47	–
II. Inne przychody finansowe razem	–	–
1) pozostałe, w tym:	–	–
– przychody z tytułu cesji wierzytelności (weksel)	–	–

Nota 25

Wybrane koszty finansowe

	31.12.2020	31.12.2019
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	14 314,79	1 969,87
1) od kredytów i pożyczek	14 314,79	–
b) dla innych jednostek	14 314,79	–
1) pozostałe odsetki	–	1 969,87
b) dla innych jednostek	–	1 969,87

Nota 26

Stan rezerw

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3031097,			3031097	
2. Pozostałe rezerwy	5 000,00	0	5 000,00	0,00	0
krótkoterminowe	4 305,00	4 305,00	4 305,00	–	4 305,00
– koszty badania sprawozdania finansowego	4 305,00	4 305,00	4 305,00	–	4 305,00
– koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	–	–	–	–	–
Razem	–	–	–	–	–

Nota 27

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2020	31.12.2019
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	3 154,00	1 179,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	3 154,00	1 179,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	3 154,00	1 179,00
– naliczone odsetki od otrzymanych pożyczek (12 294,28 x 19% = 2 336)	2 336,00	361,00
– rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego (4 305,00 x 19% = 818)	818,00	818,00
– rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	–	–
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	–	3 600,00
1. animator akcji opłata za 01-06.2020	–	3 600,00

Nota 28

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska - Nie występują i nie są planowane

Sporządzono Grodzisk Mazowiecki dnia 18.02.2021

(miejscowość)

(data)

Katarzyna Malarowska

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(podpisy)

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 4	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 5	Należności
Nota 6	Zobowiązania
Nota 7	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów) - Nie występują.
Nota 8	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych - Nie występują
Nota 9	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających - Nie występują.
Nota 10	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących - Nie występują
Nota 11	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki - Nie występują
Nota 12	Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń - Nie występują
Nota 13	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 14	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 15	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 16	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 17	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 18	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 19	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 20	Inne informacje po dniu bilansowym, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej - nie dotyczy
Nota 21	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 22	Inne przychody operacyjne
Nota 23	Inne koszty operacyjne
Nota 24	Wybrane przychody finansowe
Nota 25	Wybrane koszty finansowe
Nota 26	Stan rezerw
Nota 27	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 28	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska - Nie występują i nie są planowane

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 31.12.2020.

Nota 1

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	27 945 542,90	-	-	-	-	-	-	27 945 542,90
w tym w cenie nabycia	11 992 399,78	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	25 358 848,02	-	-	-	-	-	-	25 358 848,02
- korekty aktualizujące wartość	25 358 848,02	-	-	-	-	-	-	25 358 848,02
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu	2 586 694,88	-	-	-	-	-	-	2 586 694,88
w cenie nabycia	11 992 399,78	-	-	-	-	-	-	11 992 399,78

Komentarz:

Spółka posiada 46 190 980 akcji spółki SPARK VC SA.

Akcje Spółki nie są dopuszczone do rynku alternatywnego obrotu NewConnect.

Dotychczas posiadane akcje Spółki były wyceniane według kursu na NewConnect.

W związku ze sprzedażą przez Spark VC SA części posiadanych aktywów znacznie poniżej zak ladanej wartości rynkowej oraz w związku z decyzją zarządu SPARK VC w sprawie nie występowania z wnioskiem do GPW o dopuszczenie akcji posiadanych przez Apollo do obrotu na NewConnect, Zarząd Emitenta zgodnie z zasadą ostrożności dokonał korekty wartości posiadanych akcji

spółki SPARK VC SA. do cen 0.056 z akcie.

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2020	31.12.2019
1. Środki pieniężne w kasie	497,69	10 953,69
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	-	-
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	-
4. Inne środki pieniężne	-	-
5. Inne aktywa pieniężne	-	-
Razem	497,69	10 953,69

Nota 3

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Udział w kapitale zakładowym	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Dominik Dymecki	32,44	1 273 736,00	1 323 734,00	32,87	1,00	-
2. Paweł Jeleniewski	31,55	1 238 855,00	1 288 854,00	32,01	1,00	-
3. Spqr SA	10,57	415 032,00	415 032,00	10,31	1,00	-
4. SPQR SA	10,57	415 125,00	415 125,00	10,31	1,00	-
5. Dykiel Halina	5,38	211 300,00	211 300,00	5,25	1,00	5,38
6. Pozostali	9,37	367 812,00	367 812,00	9,13	1,00	-
Razem		3 927 002,00	4 026 999,00	100%	3 927 002,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym nie odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 4

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

	31.12.2020	31.12.2019*
ZYSK / STRATA NETTO	-22 408 085,42	5 714 501,00
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	-22 408 085,42	5 714 501,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	-	-
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	-	-
Nagrody z zysku	-	-
Cele społeczne	-	-
Obniżenie kapitału podstawowego	-	-
Dopłaty wspólników (o ile przewidyje to umowa spółki z o.o.)	-	-
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-

Nota 4

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2020	31.12.2019*
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	-	-

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 5

Należności

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-	-
– z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
– inne należności	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-	-
– z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	-	-
– do 12 miesięcy	-	-	-	-
– inne należności	-	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-	-
– z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
– inne należności	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-	-
– z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	-	-
– do 12 miesięcy	-	-	-	-
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
– inne należności	-	-	-	-
Należności od pozostałych jednostek	55 669,68	52 402,21	52 405,21	52 405,21
a) długoterminowe	-	-	-	-
– z tytułu pożyczek i kredytów	-	-	-	-
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	-	-	-	-
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
– inne należności	-	-	-	-
krótkoterminowe	55 669,68	52 402,21	52 405,21	52 405,21
– z tytułu pożyczek i kredytów (objęte odpisem)	52 405,21	52 402,21	52 405,21	52 405,21
– z tytułu pożyczek i kredytów (Spark VC)	3 264,47	-	-	-
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-	-	-
– do 12 miesięcy	-	-	-	-
– powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	-	-	-	-
– inne należności	-	-	-	-
– dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-

Nota 6
Zobowiązania

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
Zobowiązania od pozostałych jednostek	2 358 911,69	141 397,82
krótkoterminowe	2 358 911,69	141 397,82
– z tytułu pożyczek i kredytów	172 542,09	68 588,33
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	40 373,60	67 324,80
– do 12 miesięcy	40 373,60	67 324,80
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	–	344,37
– z tytułu wynagrodzeń	–	690,32
– inne	2 145 996,00	4 450,00

Nota 7
Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów) - Nie występują.

Nota 8
Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych - Nie występują

Komentarz:

Nota 9
Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających - Nie występują.

Nota 10
Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących - Nie występują

Nota 11
Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki - Nie występują

Nota 12
Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń - Nie występują

Nota 13
Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Pożyczka Quark Ventures LLC	47 405,21	–	–	–	47 405,21
Pożyczka Graviton 1	5 000,00	–	–	–	5 000,00

Nota 14
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2020	31.12.2019
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 179,00	950,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	1 179,00	950,00
– wartość brutto	1 179,00	950,00
2. Zwiększenia	3 154,00	1 179,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	3 154,00	1 179,00
– rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	818,00	818,00
– rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	–	–
– naliczone odsetki od otrzymanych pożyczek	2 336,00	361,00
3. Zmniejszenia	1 179,00	950,00
a) odwrócenie za rok poprzedni	1 179,00	950,00
– odwrócenie za 2018 rok	–	950,00
– odwrócenie za 2019 rok	1 179,00	–
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	3 154,00	1 179,00
a) odniesionych na wynik finansowy	3 154,00	1 179,00
– wartość brutto	3 154,00	1 179,00

Nota 14

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2020	31.12.2019
--	------------	------------

Nota 15

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2020	31.12.2019
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 031 097,00	1 670 773,00
a) odniesionej na wynik finansowy	3 031 097,00	1 670 773,00
2. Zwiększenia	-	3 031 097,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	-	3 031 097,00
- naliczone odsetki od pożyczki	-	-
- wycena instrumentów finansowych	-	3 031 097,00
3. Zmniejszenia	3 031 097,00	1 670 773,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	3 031 097,00	1 670 773,00
- rezerwy roku poprzedniego	3 031 097,00	1 670 773,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	-	3 031 097,00
a) odniesionej na wynik finansowy	-	3 031 097,00

Nota 16

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
Spark VC Spółka Akcyjna	45,29	45,29	-	-

Komentarz:

Dane finansowe Spółki opublikowane w korekcie raportu kwartalego z dnia 27.02.2020 na NewConnect.

Nota 17

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	0,50	2,00
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	0,50	2,00

Nota 18

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	31.12.2020	31.12.2019
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	2020	2021	4 305,00	4 305,00
Pozostałe usługi			-	-
Razem			4 305,00	4 305,00

Nota 19

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	nie dotyczy

Nota 19

Zagrożenia dla kontynuacji działalności - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	nie dotyczy
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	nie dotyczy

Nota 20

Inne informacje po dniu bilansowym, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej - nie dotyczy

Opis	Wartość
	-

Nota 21

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	31.12.2020	31.12.2019
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-
B. Koszty wg rodzajów	75 907,50	108 087,30
1. Amortyzacja	-	-
2. Zużycie materiałów i energii	904,50	834,60
3. Usługi obce	54 553,60	61 610,56
4. Podatki i opłaty, w tym:	13 298,00	29 281,79
- podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	6 060,00	4 040,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 091,40	727,60
- emerytalne	591,48	394,32
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	-	11 592,75
- reklama	-	11 592,75
RAZEM	75 907,50	108 087,30

Nota 22

Inne przychody operacyjne

	31.12.2020	31.12.2019
Pozostałe, w tym:	4 586,16	27 694,00
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	-	-
2) otrzymane koszty postępowania spornego	-	-
4) odpisane przedawnione zobowiązania	4 586,16	27 384,00
5) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
6) pozostałe koszty	-	-
8) przychody z tytułu przejęcia długu	-	-
Inne przychody operacyjne RAZEM	4 586,16	27 694,00

Nota 23

Inne koszty operacyjne

	31.12.2020	31.12.2019
Pozostałe, w tym:	2 674,37	2 647,55
1) koszty postępowania spornego	2 017,00	197,39
2) przedawnione należności	657,37	2 450,16
3) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
4) koszty ubezpieczenia sprzedanych samochodów	-	-
5) pozostałe	-	-
6) przejęcia zbycia długu	-	-
Inne koszty operacyjne RAZEM	2 674,37	2 647,55

Nota 24

Wybrane przychody finansowe

	31.12.2020	31.12.2019

Nota 24

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2020	31.12.2019
I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	4,47	5,44
1) pozostałe odsetki	4,47	5,44
a) od środków na rachunku bankowym	–	4,63
b) odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	4,47	–
II. Inne przychody finansowe razem	–	–
1) pozostałe, w tym:	–	–
– przychody z tytułu cesji wierzytelności (weksel)	–	–

Nota 25

Wybrane koszty finansowe

	31.12.2020	31.12.2019
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	14 314,79	1 969,87
1) od kredytów i pożyczek	14 314,79	–
b) dla innych jednostek	14 314,79	–
1) pozostałe odsetki	–	1 969,87
b) dla innych jednostek	–	1 969,87

Nota 26

Stan rezerw

Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3031097,			3031097	
2. Pozostałe rezerwy	5 000,00	0	5 000,00	0,00	0
krótkoterminowe	4 305,00	4 305,00	4 305,00	–	4 305,00
– koszty badania sprawozdania finansowego	4 305,00	4 305,00	4 305,00	–	4 305,00
– koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	–	–	–	–	–
Razem	–	–	–	–	–

Nota 27

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2020	31.12.2019
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	3 154,00	1 179,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	3 154,00	1 179,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):		
– naliczone odsetki od otrzymanych pożyczek (12 294,28 x 19% = 2 336)	2 336,00	361,00
– rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego (4 305,00 x 19% = 818)	818,00	818,00
– rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	–	–
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	–	3 600,00
1. animator akcji opłata za 01-06.2020	–	3 600,00

Nota 28

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska - Nie występują i nie są planowane

Sporządzono Grodzisk Mazowiecki dnia 18.02.2021

(miejscowość)

(data)

Katarzyna Malarowska

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(podpisy)