

Sprawozdanie finansowe

erato_energy_asa_ssf_2020.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2020-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2021-03-22

KodSprawozdania

SprFinSkonsolidowanaJednostkaInnaWZ
lotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Informacje podstawowe o jednostce dominującej

1A. Nazwa (firma), siedziba

NazwaFirmy

Erato Energy Alternatywna Spółka Inwestycyjna
Spółka Akcyjna

Siedziba

Województwo

Dolnośląskie

Powiat

Wrocławski

Gmina

Kobierzyce

Miejscowość

Wysoka

1B. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

6430Z DZIAŁALNOŚĆ TRUSTÓW, FUNDUSZÓW I
PODOBNYCH INSTYTUCJI FINANSOWYCH

1C. Identyfikator podatkowy NIP

8971742783

1D. Numer KRS

0000347674

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

T&T Consulting Sp. z o.o. Wysoka

2B. Przedmiot działalności

DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA
DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

spółka zależna

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Erato Energy Sp. z o.o., Warszawa

2B. Przedmiot działalności

WYKONYWANIE INSTALACJI ELEKTRYCZNYCH

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

spółka zależna

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Farm Innovation Sp. z o.o. Wysoka

2B. Przedmiot działalności

TWORZENIE APLIKACJI

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

40

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

40

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

spółka stowarzyszona

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	Kvarko ASI Sp. z o.o. Wrocław
2B. Przedmiot działalności	DZIAŁALNOSC TRUSTÓW, FUNDUSZÓW I PODOBNYCH INSTYTUCJI FINANSOWYCH
2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym	33
2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym	33
2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	spółka stowarzyszona
2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	
2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	DSA Sp. z o.o.
2B. Przedmiot działalności	ROZWIJANIE PLATFORM CYFROWYCH
2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym	20
2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym	20
2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	spółka stowarzyszona z Kvarko ASI Sp. z o.o.
2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	
2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	Bioveltika Sp. z o.o.
2B. Przedmiot działalności	DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA DLA WETERYNARII
2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym	32
2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym	32
2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	spółka stowarzyszona z Kvarko ASI Sp. z o.o.
2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	
2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	Debn Sp. z o.o.
2B. Przedmiot działalności	DZIAŁALNOŚĆ MEDYCZNA
2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym	20
2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym	20
2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	spółka stowarzyszona z Kvarko ASI Sp. z o.o.
2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	
2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	Hotel Aplication Sp. z o.o.
2B. Przedmiot działalności	DZIAŁALNOŚĆ INFORMATYCZNA
2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym	30
2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym	30
2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją	spółka stowarzyszona z Kvarko ASI Sp. z o.o.

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Hyperlab Solution Sp. z o.o.

2B. Przedmiot działalności

DZIAŁALNOŚĆ INFORMATYCZNA

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

30

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

30

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

spółka stowarzyszona z Kvarco ASI Sp. z o.o.

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

itTicket Sp. z o.o.

2B. Przedmiot działalności

DZIAŁALNOŚĆ INFORMATYCZNA

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

20

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

20

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

spółka stowarzyszona z Kvarco ASI Sp. z o.o.

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

MagicVr.co Sp. z o.o.

2B. Przedmiot działalności

TWORZENIE APLIKACJI

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

13

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

13

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

spółka stowarzyszona z Kvarco ASI Sp. z o.o.

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Captive Portal Installer Sp. z o.o.

2B. Przedmiot działalności

DZIAŁALNOŚĆ INFORMATYCZNA

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

40

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

40

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

spółka stowarzyszona z Kvarco ASI Sp. z o.o.

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

LBL Systems Sp. z o.o.

2B. Przedmiot działalności

NOWE TECHNOLOGIE

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

35

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

35

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

spółka stowarzyszona z Kvarco ASI Sp. z o.o.

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Virotest Europe Sp. z o.o.

2B. Przedmiot działalności

BADANIA NAUKOWE I PRACE ROZWOJOWE W
DZIEDZINIE
BIOTECHNOLOGII

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

40

2D. Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

40

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

spółka stowarzyszona z Kvarko ASI Sp. z o.o.

7. Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

T&T Consulting Sp, z o.o.

7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

Erato Energy Sp. z o.o.

7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej

DataOd

2020-11-26

DataDo

2020-12-31

7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

Farm Innovations Sp. z o.o.

7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

Kvarko ASI Sp. z o.o.

7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

DSA Sp. z o.o.

7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

Bioveltika Sp. z o.o.

7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

Debn Sp. z o.o.

7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej

DataOd

2020-01-01

DataDo

2020-12-31

7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej

Hotel Application Sp. z o.o.

7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej

DataOd

2020-01-01

DataDo	2020-12-31
7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej	HyperLab Solition Sp. z o.o.
7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej	
DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31
7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej	itTicket Sp. z o.o.
7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej	
DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31
7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej	MagicVR.co Sp. z o.o.
7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej	
DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31
7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej	Captive Portal Installer Sp. z o.o.
7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej	
DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31
7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej	LBL Systems Sp. z o.o.
7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej	
DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31
7A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej	Vitrotest Europe Sp. z o.o.
7B. Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej	
DataOd	2020-06-19
DataDo	2020-12-31
8. Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	false
9. Założenie kontynuacji działalności	
9A. Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości	true
9B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	true
11. Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego	

11A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Przyjęte przez Grupę Kapitałową zasady rachunkowości wynikają z przepisów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie rozporządzeń. W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości oraz nieokreślonych w niniejszej Polityce Rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku - Międzynarodowe Standardy Rachunkowości

11B. zasady grupowania operacji gospodarczych

W celu ujednoczenia zasad grupowania operacji gospodarczych rachunkowość Spółek Grupy prowadzona jest zgodnie z Polityką Rachunkowości przyjętą przez Spółkę Dominującą. Zawiera ona wykazy kont księgi głównej i ksiąg pomocniczych oraz opisują przyjęte przez Spółki Grupy zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz powiązania tych kont z kontami księgi głównej.

Plan kont definiuje:

- konta bilansowe – służące do ewidencji aktywów i pasywów, konta wynikowe ewidencjonujące przychody i koszty poszczególnych rodzajów działalności,
- konta rozrachunkowe, umożliwiające ustalenie stanu należności i zobowiązań według kontrahentów i tytułu rozrachunków,
- konta pozabilansowe,
- zasady tworzenia i strukturę kont analitycznych,
- skorowidze kont zawierające zbiory kontrahentów, pracowników i inne zbiory systemowe, a także wykazy kont syntetycznych i analitycznych w systematycznym układzie.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

Wartość firmy

Wyceniana jest w cenie nabycia, pomniejszonej o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartość firmy amortyzuje się przez okres 5 – 30 lat. Dla celów testu na utratę wartości wartość firmy alokuje się do poszczególnych ośrodków generujących przepływy pieniężne w ramach Grupy (lub do grup takich ośrodków), które mają odnieść korzyści z synergii będących skutkiem połączenia jednostek gospodarczych.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

Środki trwałe

Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jest wykazanie, że nakłady poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego. Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

Inwestycje w jednostki zależne/odporządkowane i inne inwestycje długoterminowe
Inwestycje w jednostki zależne, współzależne i stowarzyszone, są wyceniane metodą praw własności. Trwała utrata wartości inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa tej grupy aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza wartości spodziewanych przyszłych korzyści ekonomicznych. W skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy wartość jednostek zależnych prezentowana jest w pozycji bilansu „wartość firmy”, która stanowi nadwyżkę zapłaconej ceny nad wartością aktywów netto nabywanej spółki na moment jej przejęcia (objęcia kontroli). Wartość ta jest umarzana. Wszelkie inne wartości aktywów spółek zależnych podlegają korekcie konsolidacyjnej wraz z odpowiadającą im pozycją pasywów skonsolidowanego bilansu.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)
Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych, wyceniane są według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej (jeśli jest możliwa do ustalenia) zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w cenie nabycia pomniejszoną o odpisy z tytułu utraty wartości.
Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów	<p>Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty.</p> <p>Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji.</p> <p>Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób:</p>
11C. metody wyceny aktywów i pasywów	<p>aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej</p>
11C. metody wyceny aktywów i pasywów	<p>pożyczki udzielone i należności własne wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty</p>
11C. metody wyceny aktywów i pasywów	<p>aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków strat</p>
11C. metody wyceny aktywów i pasywów	<p>aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane są według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków strat. W tym momencie łączny zysk lub strata z tytułu aktualizacji wyceny jest odnoszony na rachunek zysków i strat</p>
11C. metody wyceny aktywów i pasywów	<p>Wartość godziwa instrumentów finansowych stanowiących przedmiot obrotu na aktywnym rynku, ustalana jest w odniesieniu do cen notowanych na tym rynku na dzień bilansowy. W przypadku, gdy brak jest notowanej ceny rynkowej, wartość wyceniana jest w cenie nabycia</p>

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

Trwała utrata wartości aktywów finansowych
Na dzień bilansowy Grupa ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych. Jeśli dowody takie istnieją, Grupa ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Odpisy aktualizujące wartość składnika aktywów finansowych lub portfela podobnych składników aktywów finansowych ustala się:

1) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia - jako różnicę między wartością tych aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych na dzień wyceny i możliwą do odzyskania kwotą. Kwotę możliwą do odzyskania stanowi bieżąca wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowana za pomocą efektywnej stopy procentowej, którą jednostka stosowała dotychczas, wyceniając przeszacowywany składnik aktywów finansowych lub portfel podobnych składników aktywów finansowych,

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

2) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej - jako różnicę między ceną nabycia składnika aktywów i jego wartością godziwą ustaloną na dzień wyceny, z tym że przez wartość godziwą dłużnych instrumentów finansowych na dzień wyceny rozumie się bieżącą wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych. Stratę skumulowaną do tego dnia ujętą w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny zalicza się do kosztów finansowych w kwocie nie mniejszej niż wynosi odpis, pomniejszony o część bezpośrednio zaliczoną do kosztów finansowych,
3) w przypadku pozostałych aktywów finansowych - jako różnicę między wartością składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych i bieżącą wartością przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

Leasing

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże, gdy brak jest kontroli nad momentem i pewnością co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych
Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej, powiększonej o naliczone odsetki.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

Rozliczenia międzyokresowe

Grupa dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów mając na względzie zachowanie zasady współmierności, określonej w art. 6 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Bierne rozliczenia międzyokresowe to ujemna wartość firmy oraz dotacje dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Czas i sposób ich rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych tytułów, z zachowaniem zasady ostrożności.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

Kapitał podstawowy
Kapitał podstawowy Grupy w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym jest ujmowany w wysokości określonej w Statucie Spółki dominującej (wpisanej w rejestrze sądowym). Jeżeli akcje obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu akcji własnych, kwota zapłaty za akcje własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w aktywach bilansu w pozycji „akcje własne”.
Kapitał podstawowy jednostek zależnych niepodlegający wyłączeniu w procesie konsolidacji przypadający na udziały mniejszościowe wykazuje się w pozycji „kapitały mniejszości”.
Kapitał zapasowy
Kapitał zapasowy tworzony jest z zysków Spółek i ujmowany w wielkości nominalnej.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

Rezerwy
Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Grupie ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.
Grupa nie prowadzi programu wypłaty odpraw emerytalnych. Grupa nie wpłaca dodatkowych składek na fundusz socjalny dla emerytowanych pracowników.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

Odroczony podatek dochodowy
W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, Grupa tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej do rozliczenia w przyszłości, przy uwzględnieniu zasady ostrożności, z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań, będą obowiązywać w roku powstania obowiązku podatkowego.
Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

11C. metody wyceny aktywów i pasywów

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

11C. metody wyceny aktywów i pasywów	Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu. Grupa nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.
11D. dokonywania amortyzacji	Zasady ustalania amortyzacji Odpisów amortyzacyjnych od środka trwałego Grupa Kapitałowa dokonuje drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Okres amortyzacji środka trwałego ustala się – na dzień przyjęcia do użytkowania - na podstawie planowanego okresu jego ekonomicznej użyteczności. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez Grupę okresowo weryfikowana. Środki trwałe o wartości do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową za pomocą następujących stawek: - dla grupy 1 KŚT – 10 % - dla grupy 6 KŚT – 10 % - dla grupy 8 KŚT – 20 %
11D. dokonywania amortyzacji	Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych wartości firmy przez okres jej ekonomicznej użyteczności, jednak nie dłużej niż 30 lat. Odpisy amortyzacyjne dokonywane się metodą liniową i zaliczane do pozostałych kosztów operacyjnych
11E. ustalenia wyniku finansowego	Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym, koszty podstawowej działalności operacyjnej są ewidencjonowane układzie rodzajowym (konta zespołu 4) i równocześnie w układzie funkcjonalnym, według miejsca ich powstania (konta zespołu 5).
11E. ustalenia wyniku finansowego	Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

11F. zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych	<p>Jednostki sporządzają sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowej informacji i objaśnień. Sprawozdanie finansowe obejmuje ponadto zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych, który sporządzany jest w wariantcie pośrednim. Sprawozdanie finansowe spółki dominującej obejmuje także dodatkowe informacje wykazywane w sprawozdaniu finansowym alternatywnej spółki inwestycyjnej. W sprawozdaniach finansowych jednostek Grupy Kapitałowej zostały zastosowane te same zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym wykazywane są w pełnych zł. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzane jest w formie elektronicznej i podpisywane jest kwalifikowanym podpisem lub profilem zaufanym ePUAP.</p>
11G. pozostałe	nie dotyczy
12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny	nie dotyczy
13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego	nie dotyczy
14. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	
Nazwa pozycji	nie dotyczy
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	nie dotyczy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	117 965 330,02	3 976 627,56
A. Aktywa trwałe	106 248 197,03	2 857 902,30
I. Wartości niematerialne i prawne	10 482,25	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	10 482,25	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	102 167 400,22	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	102 167 400,22	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	260 935,71	6 494,60
1. Środki trwałe	260 935,71	6 494,60
A. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
B. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
C. Urządzenia techniczne i maszyny	1 598,34	2 528,66
D. Środki transportu	258 145,35	0,00
E. Inne środki trwałe	1 192,02	3 965,94
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	79 103,62	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	79 103,62	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	3 469 249,25	2 582 789,74
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 469 249,25	2 582 789,74
A. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	1 839 096,13	988 636,62
1. - udziały lub akcje	1 839 096,13	988 636,62
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
D. w pozostałych jednostkach	1 630 153,12	1 594 153,12

1. - udziały lub akcje	1 630 153,12	1 594 153,12
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	261 025,98	268 617,96
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	260 210,99	267 518,99
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	814,99	1 098,97
B. Aktywa obrotowe	11 717 132,99	1 118 725,26
I. Zapasy	4 929 369,71	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	4 929 369,71	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	4 455 005,21	12 519,13
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	4 455 005,21	12 519,13
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 189 004,11	6 703,50
1. - do 12 miesięcy	4 189 004,11	6 703,50
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	47 395,09	4 146,00
C. inne	218 606,01	669,63
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	1 000,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 202 298,45	1 098 826,05
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 202 298,45	1 098 826,05
A. w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

C. w pozostałych jednostkach	261 234,27	1 004 653,20
1. - udziały lub akcje	259 182,80	1 004 653,20
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	2 051,47	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
D. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 941 064,18	94 172,85
1. - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 941 064,18	94 172,85
2. - inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	130 459,62	7 380,08
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	117 965 330,02	3 976 627,56
A. Kapitał (fundusz) własny	111 120 808,14	823 403,58
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	684 153,84	684 153,84
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	106 694 831,05	304 289,18
1. - nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	100 106 844,75	228 051,28
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	14 398 626,31	11 585 139,17
1. - tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	14 398 626,31	11 585 139,17
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 750 178,61	-8 270 262,13
VII. Zysk (strata) netto	1 093 375,55	-3 479 916,48
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 844 521,88	3 153 223,98
I. Rezerwy na zobowiązania	110 504,78	298 003,70
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	64 449,00	215 940,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1. - długoterminowa	0,00	0,00
2. - krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	46 055,78	82 063,70
1. - długoterminowe	0,00	0,00
2. - krótkoterminowe	46 055,78	82 063,70
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 734 017,10	2 855 220,28
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 734 017,10	2 855 220,28
A. kredyty i pożyczki	0,00	119 862,76
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 911 621,09
C. inne zobowiązania finansowe	1 310 927,06	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 234 895,51	40 770,40
1. - do 12 miesięcy	3 234 895,51	40 770,40
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	963 839,53	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 098 240,30	5 185,36
H. z tytułu wynagrodzeń	121 702,37	5 260,34
I. inne	4 412,33	772 520,33
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. - długoterminowe	0,00	0,00
2. - krótkoterminowe	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	8 434 580,20	347 075,76
J. - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	120 672,36	117 025,00
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	7 456 094,77	0,00
V. Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów	741 213,50	230 050,76
VI. Aktualizacja wyceny aktywów portfelowych	116 599,57	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 521 273,28	2 815 997,89
I. Amortyzacja	22 190,30	20 826,35
II. Zużycie materiałów i energii	79 374,37	12 894,44
III. Usługi obce	2 954 800,70	646 688,89
IV. Podatki i opłaty, w tym:	30 572,52	1 201,41
1. - podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	392 693,82	83 034,16
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	67 686,56	23 527,76
1. - emerytalne	32 550,16	7 855,20
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	92 768,62	31 876,40
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 864 216,12	0,00
IX. Strata z tytułu rozchodu akcji i udziałów	16 970,27	265 211,08
X. Aktualizacja wyceny aktywów portfelowych	0,00	1 730 737,40
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	1 913 306,92	-2 468 922,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 980,77	18 958,46
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 943,09	3 459,96
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	13 037,68	15 498,50
E. Pozostałe koszty operacyjne	131 411,79	41 962,89
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	131 411,79	41 962,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 796 875,90	-2 491 926,56
G. Przychody finansowe	511 183,25	26 628,28
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
A. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
1. - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
1. - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	10 100,31	26 628,28
J. - od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
J. - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	486 561,24	0,00

V. Inne	14 521,70	0,00
H. Koszty finansowe	132 767,89	634 744,45
I. Odsetki, w tym:	132 767,89	143 683,21
J. - dla jednostek powiązanych	0,00	96 230,40
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
J. - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	491 061,24
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	2 175 291,26	-3 100 042,73
K. Odpis wartości firmy	570 193,64	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	570 193,64	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	16 853,93	-408 335,75
N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	1 621 951,55	-3 508 378,48
O. Podatek dochodowy	528 576,00	-28 462,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	1 093 375,55	-3 479 916,48

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 093 375,55	-3 479 916,48
II. Korekty razem	-2 328 075,25	3 391 153,37
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-16 853,93	408 335,75
3. Amortyzacja	22 190,30	20 826,35
4. Odpisy wartości firmy	570 193,64	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-716,57	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	122 746,84	114 664,16
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-488 504,33	494 601,28
9. Zmiana stanu rezerw	-187 498,92	-338 977,07
10. Zmiana stanu zapasów	-569 125,76	0,00
11. Zmiana stanu należności	981 079,63	38 193,73
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 015 221,54	760 966,52
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-118 640,55	298 637,57
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
15. Zmiana stanu inwestycji portfelowych	372 275,94	1 593 905,08
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 234 699,70	-88 763,11
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	2 714 635,48	24 162,60
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38 747,97	24 162,60
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. - zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. - dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
3. - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
4. - odsetki	0,00	0,00
5. - inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	2 675 887,51	0,00
II. Wydatki	161 910,23	5 918,80
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	117 352,23	1 918,80
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym	0,00	0,00
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. - nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
2. - udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	44 558,00	4 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 552 725,25	18 243,80

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2 692 280,88	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 692 280,88	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	2 164 132,02	17 927,45
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	1 143 074,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	840 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	13 593,69
8. Odsetki	181 058,02	4 333,76
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	528 148,86	-17 927,45
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 846 174,41	-88 446,76
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 846 892,17	-88 446,76
1. - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	717,41	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	94 172,85	182 619,61
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	1 940 347,61	94 172,85
1. - o ograniczonej możliwości dysponowania	47 778,98	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	823 403,58	4 303 320,06
1. - korekty błędów	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	823 403,58	4 303 320,06
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	684 153,84	684 153,84
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. - wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. - umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	684 153,84	684 153,84
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	304 289,18	304 289,18
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	106 390 541,87	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	106 390 541,87	0,00
1. - emisji akcji powyżej wartości nominalnej	106 390 541,87	0,00
2. - podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
3. - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. - pokrycia straty	0,00	0,00
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	106 694 831,05	304 289,18
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. - zbycia środków trwałych	0,00	0,00
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	11 585 139,17	11 585 139,17
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 813 487,14	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	2 813 487,14	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	14 398 626,31	11 585 139,17
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-11 750 178,61	-8 270 262,13
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
1. - korekty błędów	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. - podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	11 750 178,61	8 270 262,13
1. - korekty błędów	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	11 750 178,61	8 270 262,13
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
1. - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	11 750 178,61	8 270 262,13
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 750 178,61	-8 270 262,13
9. Wynik netto	1 093 375,55	-3 479 916,48
A. zysk netto	1 093 375,55	0,00
B. strata netto	0,00	3 479 916,48
C. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	111 120 808,14	823 403,58
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	111 120 808,14	823 403,58

Nazwa jednostki

Grupa Kapitałowa Erato Energy ASI S.A.

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

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1 621 951,55			-3 508 378,48		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	12 524,73	0,00	12 524,73	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	834 897,70	559 433,20	275 464,50	1 023 632,08	996 696,73	26 935,35
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	3 482 973,01	993 815,57	2 489 157,44	2 716 030,58	2 716 030,58	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	363 554,63	5 911,44	357 643,19	369 196,71	356 442,73	12 753,98
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	180 803,80	0,00	180 803,80	1 462 293,73	952 262,77	510 030,96
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	761 219,59	38 419,97	722 799,62	60 360,46	46 564,21	13 796,25
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	499 806,69	149 829,13	349 977,56	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 108,23	391,77
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 540 834,28			-47 350,00		
K. Podatek dochodowy	672 759,00			0,00		

Załączniki

Erato Energy ASI SA SSF 2020 informacja dodatkowa	Erato_Energy_ASI_SA_SSF_2020_Informacja_dodatkowa.pdf
Erato Energy ASI SA SSF 2020 zestawienie lokat ASI	Erato_Energy_ASI_SF_2020_ZESTAWIENIE_LOKAT_ALTERNAT.pdf
Erato Energy ASI SA SSF 2020 informacja dodatkowe dla ASI	Erato_Energy_ASI_SF_2020_INFORMACJE_WYKAZYWANE_W_SP.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	10 938,00	0,00	10 938,00
- zakup			10 938,00		10 938,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	10 938,00	0,00	10 938,00
Umorzenie					
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	455,75	0,00	455,75
- amortyzacja			455,75		455,75
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	455,75	0,00	455,75
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	10 482,25	0,00	10 482,25

Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 31.12.2020 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	T&T Consulting Sp. z o.o.	83 547,65	83 547,65	0,00	Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez okres jej ekonomicznej użyteczności, jednak nie dłużej niż 5 lat. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową i zaliczane do pozostałych kosztów operacyjnych
2	Erato Energy Sp. z o.o.	102 737 593,87	570 193,64	102 167 400,23	Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez okres jej ekonomicznej użyteczności, jednak nie dłużej niż 30 lat. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową i zaliczane do pozostałych kosztów operacyjnych
	Razem	102 821 141,52	653 741,29	102 167 400,22	

Wyjaśnienia do pkt. 2:

Główne założenia do szacunku dotyczącego okresu użyteczności ekonomicznej wartości firmy Erato Energy Sp. z o.o.

1. Średni wskaźnik cena/zysk dla publicznych spółek powiązanych z fotowoltaiką wynosi 35,4. Taka wartość została przedstawiona w raporcie z wyceny sporządzonym przez Genprox na potrzeby transakcji Erato - TIG. 2. Powyższe obliczenia oznaczają, że inwestorzy płacą za spółki, których działalność jest związana z fotowoltaiką średnio 35,4 x roczny zysk, co przekłada się na okres oczekiwania inwestorów na zyski generowane przez spółkę przez okres około 30-letni.

3. Podmiot dominujący przyjmuje tym samym założenie, że inwestycja w spółkę Erato Energy Sp. z o.o. zwróci się szybciej, a jej zyski będą się zwiększały wraz z rosnącym rynkiem fotowoltaiki.

AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Nota nr 3: Wartość firmy i ujemna wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Lp.	Nazwa firmy	Data przejęcia	Procent prejętych instrumentów kapitałowych z prawem głosu	Cena nabycia	Wartość godziwa aktywów netto jednostki przejmowanej przypadająca na jednostkę przejmującą	Wartość firmy przejęta w ramach połączenia jednostek gospodarczych	Nadwyżka udziału jednostki przejmującej w wartości godziwej aktywów netto nad kosztem połączenia
1	T&T Consulting sp. z o.o.	8.11.2013	100,00	80 000,00	-3 547,65	83 547,65	
2	Erato Energy Sp. z o.o.	26.11.2020	100,00	107 865 233,19	6 511 748,40	102 737 593,87	
	RAZEM			107 945 233,19	6 508 200,75	102 821 141,52	

Nota nr 4: Zmiana stanu wartości firmy i ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Wyszczególnienie	T&T Consulting sp. z o.o.	Erato Energy Sp. z o.o.				Razem
Wartość firmy na początek okresu	0,00	0,00				0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	102 737 593,87	0,00	0,00	0,00	102 737 593,87
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki		102 737 593,87				102 737 593,87
Zmniejszenia w tym:	0,00	570 193,64	0,00	0,00	0,00	570 193,64
amortyzacja		570 193,64				570 193,64
Wartość firmy (netto) na koniec roku	0,00	102 167 400,23	0,00	0,00	0,00	102 167 400,23

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 4: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	27 599,91	0,00	18 878,44	46 478,35
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	6 021,89	422 631,69	0,00	428 653,58
- zakup			2 470,00	268 498,56		270 968,56
- przemieszczenia			3 551,89			3 551,89
- inne				154 133,13		154 133,13
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	49 970,08	3 551,89	53 521,97
- sprzedaż				49 970,08		49 970,08
- przemieszczenia					3 551,89	3 551,89
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	33 621,80	372 661,61	15 326,55	421 609,96
Umorzenie						
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	25 071,25	0,00	14 912,50	39 983,75
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	6 952,21	138 788,62	2 857,52	148 598,35
- amortyzacja			3 316,72	69 902,29	2 857,52	76 076,53
- przemieszczenia			3 635,49			3 635,49
- inne				68 886,33		68 886,33
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	24 272,36	3 635,49	27 907,85
- sprzedaż				24 272,36		24 272,36
- przemieszczenia					3 635,49	3 635,49
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	32 023,46	114 516,26	14 134,53	160 674,25
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	2 528,66	0,00	3 965,94	6 494,60
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	1 598,34	258 145,35	1 192,02	260 935,71

Nota nr 5: Wartość nieamortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
31.12.2020 r.	0,00	8 413,08	0,00	0,00	0,00	8 413,08
najem lokalu biurowego		8 413,08				8 413,08
31.12.2019 r.	0,00	8 150,22	0,00	0,00	0,00	8 150,22
najem lokalu biurowego		8 150,22				8 150,22

Podane wartości dotyczą kwoty czynszu za najem lokalu

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
- poniesione w roku	281 906,56	1 918,80
- planowane na rok następy		
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr : Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	31.12.2020 r.			31.12.2019 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1) Kaucje gwarancyjne	79 103,62		79 103,62			0,00
razem	79 103,62	0,00	79 103,62	0,00	0,00	0,00
Ogółem	79 103,62	0,00	79 103,62	0,00	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 7: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
31.12.2019 r.	0,00	0,00	4 433 104,12	0,00	4 433 104,12
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	899 605,56	0,00	899 605,56
- zakup udziałów Kvarko			367 000,00		367 000,00
- zakup udziałów Farm Innovations			496 605,56		496 605,56
- zakup udziałów Shouttout			36 000,00		36 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
- umorzenie udziałów Kvarko			30 000,00		30 000,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	5 302 709,68	0,00	5 302 709,68
Odpisy aktualizujące					
31.12.2019 r.			-1 850 314,38		-1 850 314,38
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	102 666,47	0,00	102 666,47
- wycena udziałów Kvarko			102 666,47		102 666,47
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	85 812,52	0,00	85 812,52
- wycena udziałów Farm Innovations			85 812,52		85 812,52
31.12.2020 r.	0,00	0,00	-1 833 460,43	0,00	-1 833 460,43
Wartość netto					
31.12.2019 r.	0,00	0,00	2 582 789,74	0,00	2 582 789,74
31.12.2020 r.	0,00	0,00	3 469 249,25	0,00	3 469 249,25

Nota nr 8: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną					
Wartość brutto					
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2019 r.					0,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności					
Wartość brutto					
31.12.2019 r.	2 155 618,00	0,00	0,00	0,00	2 155 618,00
Zwiększenia w tym:	863 605,56	0,00	0,00	0,00	863 605,56
- zakup udziałów Kvarko	367 000,00				367 000,00
- zakup udziałów Farm Innovations	496 605,56				496 605,56
Zmniejszenia w tym:	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
- umorzenie udziałów Kvarko	30 000,00				30 000,00
31.12.2020 r.	2 989 223,56	0,00	0,00	0,00	2 989 223,56
Odpisy aktualizujące					
31.12.2019 r.	-1 166 981,38				-1 166 981,38
Zwiększenia w tym:	102 666,47	0,00	0,00	0,00	102 666,47
- wycena udziałów Kvarko	102 666,47				102 666,47
Zmniejszenia w tym:	85 812,52	0,00	0,00	0,00	85 812,52
- wycena udziałów Farm Innovations	85 812,52				85 812,52
- wycena udziałów Kvarko	0,00				0,00
31.12.2020 r.	-1 150 127,43	0,00	0,00	0,00	-1 150 127,43
Wartość netto					
31.12.2019 r.	988 636,62	0,00	0,00	0,00	988 636,62
31.12.2020 r.	1 839 096,13	0,00	0,00	0,00	1 839 096,13
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
Wartość brutto					
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2019 r.					0,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
31.12.2019 r.	2 277 486,12				2 277 486,12
Zwiększenia w tym:	36 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
- zakup udziałów Shutout	36 000,00				36 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2020 r.	2 313 486,12	0,00	0,00	0,00	2 313 486,12
Odpisy aktualizujące					
31.12.2019 r.	-683 333,00				-683 333,00
31.12.2020 r.	-683 333,00	0,00	0,00	0,00	-683 333,00
Wartość netto					
31.12.2019 r.	1 594 153,12	0,00	0,00	0,00	1 594 153,12
31.12.2020 r.	1 630 153,12	0,00	0,00	0,00	1 630 153,12

Nota nr 9: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2020 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Farm Innovation Sp. z o. o.	496 605,56	-115 812,52	380 793,04	179,00	30,39	-214 477,69
2	KVARKO Alternatywna Spółka Inwestycyjna Sp. z o. o.	1 563 600,00	-105 296,91	1 458 303,09	33,33	33,33	367 268,70
3	TAP2C S.A.	225 018,00	-225 018,00	0,00	41,25	41,25	brak danych
	RAZEM	2 285 223,56	-446 127,43	1 839 096,13			

W dniu 21.01.2021 r. nastąpiło zarejestrowanie dodatkowych 600 udziałów Kvarko ASI Sp. z o.o. w wyniku czego ilość posiadanych udziałów wzrosła do 30.666 szt o wartości bilansowej 1.863.600 zł

Nota nr 10: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2020 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Shuttout LTD	378 686,12		378 686,12	8,74	8,74	brak danych
2	SatRevolution S.A.	544 467,00		544 467,00	8,80	8,80	478 535,17
3	MagicVR.co Sp. z o. o.	683 333,00	683 333,00	0,00	14,00	14,00	brak danych
4	Paymax	707 000,00		707 000,00	8,92	8,92	brak danych
	RAZEM	2 313 486,12	683 333,00	1 630 153,12			

Spółki Shutout LTD, SatRevolution S.A., MagicVR sp. z o.o., uznane są jako start up-y, w związku z tym, na podstawie § 14 ust. 2 pkt 3 oraz § 16 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (tekst jednolity – Dz.U. 2017 poz. 277 – dalej „Rozporządzenie”), posiadane przez Spółkę udziały i akcje wyceniane są po cenie nabycia ustalonej w sposób określony w § 13 Rozporządzenia.

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 11: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2020 r.			31.12.2019 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnośnych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
Rezerwa na przygotowanie sprawozdań	14 865,78	19%	2 824,50	14 870,70	19%	2 825,43
Rezerwa na badanie JSF i SSF	29 520,00	19%	5 608,80	29 520,00	19%	5 608,80
Wynagrodzenia (brak wypłaty)		19%	0,00	210,00	19%	39,90
ZUS	1 597,44	19%	303,51	921,62	19%	175,11
Strata za rok 2018	234 236,59	19%	44 504,95	0,00	19%	0,00
Rezerwa na zobowiązania		19%	0,00	36 000,00	19%	6 840,00
Udziały Farm Innovations Sp. z o. o. - odpis	404 000,00	19%	76 760,00	404 000,00	19%	76 760,00
Udziały MagicVR Sp. z o. o. - odpis	683 333,00	19%	129 833,27	683 333,00	19%	129 833,27
Odpis aktualizujący wartość odsetek od pożyczek Farm Innovations		19%	0,00	58 561,24	19%	11 126,64
Odsetki od obligacji serii A		19%	0,00	84 380,00	19%	16 032,20
Odsetki od obligacji serii A1		19%	0,00	61 465,75	19%	11 678,49
Odsetki od obligacji serii B		19%	0,00	25 775,34	19%	4 897,31
Odsetki od otrzymanych pożyczek M. Holly		19%	0,00	1 640,42	19%	311,68
Odsetki od otrzymanych pożyczek P. Kumiega		19%	0,00	1 640,42	19%	311,68
Odsetki od otrzymanych pożyczek Pretium ASI		19%	0,00	2 025,21	19%	384,79
Odsetki od otrzymanych pożyczek T. Szajnocha		19%	0,00	1 676,71	19%	318,57
Korekty konsolidacyjne	1 975,11	19%	375,96	1 975,11	19%	375,27
RAZEM	1 369 527,92	x	260 210,99	1 407 995,52	x	267 518,99
- od zdarzeń odnośnych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnośnych na inne pozycje kapitału własnego						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpisy aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
OGÓŁEM			260 210,99			267 518,99

Nota nr 12: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
Ochrona znaku towarowego	698,75	827,75
Prenumeraty i opłaty roczne	116,24	271,22
RAZEM	814,99	1 098,97

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 13: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
31.12.2019 r.						0,00
31.12.2020 r.				4 929 369,71		4 929 369,71
Odpisy aktualizujące						
31.12.2019 r.						0,00
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie						0,00
Zmniejszenia						0,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	4 929 369,71	0,00	4 929 369,71

Nota nr 14: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2020 r.)

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)					0,00
Materiały (odpisy)					0,00
Materiały netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku (brutto)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)	4 929 369,71				4 929 369,71
Towary (odpisy)					0,00
Towary (netto)	4 929 369,71	0,00	0,00	0,00	4 929 369,71

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 15: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	31.12.2020 r.			31.12.2019 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych						
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	369,00	369,00	0,00	369,00	369,00	0,00
- do 12 miesięcy	369,00	369,00	0,00	369,00	369,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
3. Należności od pozostałych jednostek						
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	4 478 601,71	23 596,50	4 455 005,21	36 115,63	23 596,50	12 519,13
- do 12 miesięcy	4 212 600,61	23 596,50	4 189 004,11	30 300,00	23 596,50	6 703,50
- powyżej 12 miesięcy			0,00	30 300,00	23 596,50	6 703,50
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	47 395,09		47 395,09	4 146,00		4 146,00
c) inne	218 606,01		218 606,01	669,63		669,63
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00	1 000,00		1 000,00
RAZEM	4 478 970,71	23 965,50	4 455 005,21	36 484,63	23 965,50	12 519,13

Nota nr 16: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)					369,00	369,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					369,00	369,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	4 180 394,11	4 305,00	4 305,00		23 596,50	4 212 600,61
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					23 596,50	23 596,50
Z tytułu dostaw i usług (netto)	4 180 394,11	4 305,00	4 305,00	0,00	0,00	4 189 004,11
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	266 001,10					266 001,10
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	266 001,10	0,00	0,00	0,00	0,00	266 001,10

Nota nr 17: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
31.12.2019 r.	369,00	0,00	23 596,50	0,00	0,00	23 965,50
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
31.12.2020 r.	369,00	0,00	23 596,50	0,00	0,00	23 965,50

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 18: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych					
Wartość brutto					
31.12.2019 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2019 r.					0,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach stowarzyszonych					
Wartość brutto					
31.12.2019 r.			2 470 062,05		2 470 062,05
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	9 849,86	0,00	9 849,86
- naliczenie odsetek od pożyczek Farm Innovation			9 849,86		9 849,86
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	496 411,11	0,00	496 411,11
- Umowa potrącenia wierzytelności Farm Innovations			496 411,11		496 411,11
31.12.2020 r.	0,00	0,00	1 983 500,80	0,00	1 983 500,80
Odpisy aktualizujące					
31.12.2019 r.			2 470 062,05		2 470 062,05
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	486 561,25	0,00	486 561,25
- odwrócenie odpisu aktualizującego wartość pożyczek Farm Innovations			428 000,01		428 000,01
- odwrócenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od pożyczek Farm Innovations			58 561,24		58 561,24
31.12.2020 r.	0,00	0,00	1 983 500,80	0,00	1 983 500,80
Wartość netto					
31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
31.12.2019 r.	10 837,63		0,00		10 837,63
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	2 051,47	0,00	2 051,47
- udzielenie pożyczki osobie fizycznej i naliczenie odsetek			2 051,47		2 051,47
Zmniejszenia w tym:	6 158,10	0,00	0,00	0,00	6 158,10
- sprzedaż akcji T-Bull	6 158,10				6 158,10
31.12.2020 r.	4 679,53	0,00	2 051,47	0,00	6 731,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2019 r.	993 815,57		0,00		993 815,57
Zwiększenia w tym:	254 503,27	0,00	0,00	0,00	254 503,27
- wycena akcji T-Bull	254 503,27				254 503,27
Zmniejszenia w tym:	993 815,57	0,00	0,00	0,00	993 815,57
- odwrócenie wyceny akcji T-Bull	993 815,57				993 815,57
31.12.2020 r.	254 503,27	0,00	0,00	0,00	254 503,27
Wartość netto					
31.12.2019 r.	1 004 653,20	0,00	0,00	0,00	1 004 653,20
31.12.2020 r.	259 182,80	0,00	2 051,47	0,00	261 234,27

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na: wycenę wartości akcji T-Bull po kursie z dnia 30.12.2020

Nota nr 19: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	1 941 064,18	94 172,85
	Kasa	175,90	175,90
	Rachunek w banku BNP Paribas Bank Polska	455 510,51	
	Rachunek w banku ING Bank Śląski SA	12 725,40	93 720,65
	Rachunek w banku Santander SA	99 689,50	276,30
	Rachunek w banku ING Bank Śląski SA	1 372 962,87	
	w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	47 060,73	
2.	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 941 064,18	94 172,85
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	717,41	0,00
	dodatnie różnice kursowe	717,41	
	ujemne różnice kursowe		
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	1 940 346,77	94 172,85

Nota nr 20: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
Prenumeraty i opłaty	1 680,76	
Ubezpieczenia OC	13 678,40	5 402,69
Koszty przełomu roku	35,71	106,18
Ubezpieczenia majątkowe	2 944,42	548,86
Koszty domen internetowych, usługi informatyczne	10,00	1 193,35
Opłata z tyt. pełnienia funkcji Autoryzowanego Doradcy	583,33	
Ochrona znaku towarowego	129,00	129,00
Faktura wystawiona w styczniu 2021 z obowiązkiem podatkowym w grudniu 2020	111 398,00	
Razem	130 459,62	7 380,08

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 21: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Akcje serii A	brak uprzywilejowania	5 000 000,00	100 000,00	gotówka	01.02.2010	Przekształcenie
2	Akcje serii B	brak uprzywilejowania	875 000,00	17 500,00	gotówka	18.03.2010	Przekształcenie
3	Akcje serii C	brak uprzywilejowania	250 000,00	5 000,00	gotówka	17.08.2010	Przekształcenie
4	Akcje serii D	brak uprzywilejowania	5 088 110,00	101 762,20	gotówka	30.11.2011	01.01.2011
5	Akcje serii E	brak uprzywilejowania	6 235 832,00	124 716,64	gotówka	30.11.2011	01.01.2011
6	Akcje serii F	brak uprzywilejowania	2 000 000,00	40 000,00	gotówka	31.12.2013	01.01.2013
7	Akcje serii G	brak uprzywilejowania	258 750,00	5 175,00	gotówka	05.10.2015	01.01.2015
8	Akcje serii H	brak uprzywilejowania	14 500 000,00	290 000,00	gotówka	01.06.2016	01.01.2015
	Kapitał razem	X	34 207 692,00	684 153,84	X	X	X

Uchwałą nr 3 NZW z dnia 25.11.2020 r. kapitał podstawowy został podwyższony do kwoty 3.423.879,86 zł poprzez emisję akcji serii I w ilości 36.986.301 szt akcji, wartość nominalna każdej akcji to 0,02 grosze.

Uchwałą nr 4 NZW z dnia 25.11.2020 r. kapitał podstawowy został podwyższony do kwoty 3.497.640,98 zł poprzez emisję akcji serii J w ilości 3.688.056 szt akcji, wartość nominalna każdej akcji to 0,02 grosze.

Akcje serii I oraz J zostały zarejestrowane w dniu 17.02.2021 r.

Nota nr 22: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 31.12.2020 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %	Wartość udziałów/akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	Pretium Investments Sp. z o. o.	5 915 010	17,29%	118 300,20	5 915 010	17,29%
2	Mariusz Muszyński	2 274 131	6,65%	45 482,62	2 274 131	6,65%
3	Mateusz Holly	6 842 133	20,00%	136 842,66	6 842 133	20,00%
4	Piotr Kumiega	8 372 671	24,48%	167 453,42	8 372 671	24,48%
5	Krzysztof Cichecki	3 601 675	10,53%	72 033,50	3 601 675	10,53%
6	Pozostali	7 202 072	21,05%	144 041,44	7 202 072	21,05%
	Razem	34 207 692	100,00%	684 153,84	34 207 692	100,00%

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na dzień 17.02.2021 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba akcji	Udział %	Wartość akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	Pretium Investments ASI Sp. z o. o.	6 838 866	3,91%	136 777,32	6 838 866	3,91%
2	Mariusz Muszyński	2 274 131	1,30%	45 482,62	2 274 131	1,30%
3	Mateusz Holly	7 747 136	4,43%	154 942,72	7 747 136	4,43%
4	Piotr Kumiega	9 414 660	5,38%	188 293,20	9 414 660	5,38%
5	Krzysztof Cichecki	3 601 675	2,06%	72 033,50	3 601 675	2,06%
6	Łukasz Gralec	98 630 137	56,40%	1 972 602,74	98 630 137	56,40%
7	Michał Post	38 356 164	21,93%	767 123,28	38 356 164	21,93%
8	TRHS Sp. z o.o.	817 208	0,47%	16 344,16	817 208	0,47%
9	Pozostali	7 202 072	4,12%	144 041,44	7 202 072	4,12%
	Razem	174 882 049	100,00%	3 497 640,98	174 882 049	100,00%

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 23: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2020 r.			31.12.2019 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odznaczonych na wynik finansowy bieżącego roku						
Wycena T - Bull S.A.	254 503,27	19%	48 355,62	993 815,57	19%	188 824,96
Odsetki od pożyczek Farm Innovations Sp. z o. o.	0,00	19%	0,00	58 561,24	19%	11 126,64
Odsetki od pożyczek TAP2C S.A.	83 530,81	19%	15 870,85	83 530,81	19%	15 870,85
Odsetki od pożyczki	51,47	19%	9,78	0,00	19%	0,00
Korekty konsolidacyjne	1 119,15	19%	212,64	618,68	19%	117,55
RAZEM	339 204,70	x	64 449,00	1 136 526,30	x	215 940,00
- od zdarzeń odznaczonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odznaczonych na inne pozycje kapitałów						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			64 449,00			215 940,00

Nota nr 24: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na przegląd/badanie sprawozdania finansowego	Na sporządzenie sprawozdania finansowego	Inne	Rezerwa na VAT	Razem
31.12.2019, w tym:	29 520,00	16 543,70	36 000,00		82 063,70
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe	29 520,00	16 543,70	36 000,00		82 063,70
Zwiększenia	29 520,00	16 535,78			46 055,78
Wykorzystanie	29 520,00	16 543,70	36 000,00		82 063,70
Rozwiązanie					0,00
31.12.2020, w tym:	29 520,00	16 535,78	0,00	0,00	46 055,78
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe	29 520,00	14 865,78			46 055,78

Nota nr 25: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	31.12.2020 r.	31.12.2019 r.
Kredyty i pożyczki	0,00	119 862,76
pożyczki		112 880,00
odsetki od pożyczek		6 982,76
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 911 621,09
obligacje		1 740 000,00
odsetki od obligacji		171 621,09
Inne zobowiązania finansowe	1 310 927,06	0,00
zobowiązania z tytułu nabycia akcji i udziałów	1 310 927,06	
Z tytułu dostaw i usług:	3 234 895,51	40 770,40
- do 12 miesięcy	3 234 895,51	40 770,40
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	963 839,53	0,00
zaliczki na dostawy	963 839,53	
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 098 240,30	5 185,36
Podatek dochodowy osób prawnych CIT	865 878,00	
Podatek PIT (PIT-4, PIT-BAR)	40 896,26	598,00
Podatek VAT	3 898,00	
Ubezpieczenia społeczne	187 568,04	4 587,36
Z tytułu wynagrodzeń	121 702,35	5 260,34
wynagrodzenia za XII	121 702,35	5 260,34
Inne	4 412,35	772 520,33
Rozrachunki z pracownikami		4 520,33
Korekty VAT należnego powyżej 150 dni	4 412,35	
Rozrachunki z tytułu nabycia akcji / udziałów		768 000,00
Razem	6 734 017,10	2 855 220,28

Wyszczególnienie	31.12.2020 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00				
Inne zobowiązania finansowe	1 310 927,06	1 310 927,06				
Z tytułu dostaw i usług:	3 234 895,51	3 172 254,70	59 519,07			3 121,74
Zaliczki otrzymane na dostawy	963 839,53	963 839,53				
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00				
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 098 240,30	1 098 240,30				
Z tytułu wynagrodzeń	121 702,35	121 702,35				
Inne	4 412,35	4 412,35				
Razem	6 734 017,10	6 671 376,29	59 519,07	0,00	0,00	3 121,74

Nota nr 26: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2020 r.			stan na dzień 31.12.2019 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pożyczki						
Kredyty						
Emisja obligacji - zastaw rejestrowy w postaci akcji T-BULL S.A.				1 000 000,00	1 500 000,00	zastaw rejestrowy
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
RAZEM	0,00	0,00	X	1 000 000,00	1 500 000,00	X

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 28: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się do siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	120 672,36	117 025,00
- usługi doradcze	120 672,36	94 300,00
- usługi pozostałe		22 725,00
Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów	741 213,50	230 050,76
- ze sprzedaży akcji	741 213,50	230 050,76
- ze sprzedaży udziałów		
Aktualizacja wyceny akcji i udziałów	116 599,57	230 050,76
aktualizacja wyceny akcji	116 599,57	230 050,76
aktualizacja wyceny udziałów		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	7 456 094,77	0,00
- ze sprzedaży towarów	7 456 094,77	
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
RAZEM	8 434 580,20	347 075,76

Struktura terytorialna	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	120 672,36	117 025,00
Kraj	120 672,36	117 025,00
Eksport		
Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów	741 213,50	230 050,76
Kraj	741 213,50	230 050,76
Eksport		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	7 456 094,77	0,00
Kraj	7 456 094,77	
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
RAZEM	8 317 980,63	347 075,76

Nota nr 29: Koncentracja przychodów. Wykaz klientów, do których sprzedaż wynosi ponad 10% przychodów ze sprzedaży

Nazwa klienta	Kwota przychodów	Udział procentowy
T-Bull SA	741 213,50	100%

Nota nr 30: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Koszty według rodzaju	6 504 303,01	820 049,41
amortyzacja	22 190,30	20 826,35
zużycie materiałów i energii	79 374,37	12 894,44
usługi obce	2 954 800,70	646 688,89
podatki i opłaty	30 572,52	1 201,41
wynagrodzenia	392 693,82	83 034,16
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	67 686,56	23 527,76
pozostałe koszty rodzajowe	92 768,62	31 876,40
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 864 216,12	
Strata z tytułu rozchodu akcji i udziałów	16 970,27	265 211,08
ze sprzedaży akcji	16 970,27	265 211,08
ze sprzedaży udziałów		
Aktualizacja wyceny akcji i udziałów	0,00	1 730 737,40
aktualizacja wyceny akcji		1 730 737,40
aktualizacja wyceny udziałów		

Nota nr 31: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 943,09	3 459,96
- zbycie niefinansowych aktywów trwałych	1 943,09	3 459,96
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	13 037,68	15 498,50
- Rozwiązanie rezerwy na zobowiązania	9 229,89	
- Zwolnienie z ZUS (tarcza antykrzysowa) w wyniku Covid-19	3 294,84	
- Zwrot kosztów sądowych		11 841,00
- Odpisanie zobowiązań		38,00
- Rozwiązanie rezerw		397,29
- Pozostałe	512,95	3 222,21
RAZEM	14 980,77	18 958,46

Nota nr 32: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	131 411,79	41 962,89
- Utworzone odpisy aktualizujące / należności spisane		
- VAT (struktura)		5 719,00
- Inne koszty operacyjne	124 573,95	839,34
- Stypendia i inne świadczenia -NKUP	4 637,84	3 453,18
- Darowizny	2 200,00	16 900,00
- Wykup samochodu z leasingu		15 051,37
RAZEM	131 411,79	41 962,89

Nota nr 33: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
II. Odsetki:	10 100,31	26 628,28
odsetki od lokat i środków pieniężnych	199,33	728,28
odsetki od pożyczek	9 900,98	25 900,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	486 561,24	0,00
odwrócenie odpisu aktualizującego wartość pożyczek i odsetek	486 561,24	
V. Inne:	14 521,70	0,00
pozostałe	14 521,70	
RAZEM	511 183,25	26 628,28

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	9 900,98				9 900,98
Pozostałe aktywa	199,33				199,33
RAZEM	10 100,31	0,00	0,00	0,00	10 100,31

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne		6 528,24	19 371,76		25 900,00
Pozostałe aktywa	728,28				728,28
RAZEM	728,28	6 528,24	19 371,76	0,00	26 628,28

Nota nr 34: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
I. Odsetki	132 767,89	143 683,21
odsetki od leasingu		333,76
odsetki od obligacji	110 488,21	134 200,00
pozostałe odsetki	119,72	0,05
odsetki od pożyczek	22 159,96	9 030,40
odsetki budżetowe		119,00
w tym dla jednostek powiązanych		96 230,40
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	491 061,24
odpis wartości udzielonych pożyczek		428 000,00
odpis aktualizujący wartość odsetek		63 061,24
IV. Inne	0,00	0,00
inne koszty finansowe		
RAZEM	132 767,89	634 744,45

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	132 648,17				132 648,17
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	119,72				119,72
RAZEM	132 767,89	0,00	0,00	0,00	132 767,89

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2019 r. - 01.01.2019 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	2 323,29	139 230,40	1 676,71		143 230,40
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	452,81				452,81
RAZEM	2 776,10	139 230,40	1 676,71	0,00	143 683,21

Nota nr 35: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Wynik finansowy brutto	1 621 951,5	-252 044,71	1 873 996,26	(3 508 378,5)
Przychody zwolnione z opodatkowania				
PPO (Rozwiązanie rezerwy R. Dac, zwolnienie z ZUS w wyniku Covid-19)	12 524,73		12 524,73	
Razem	12 524,73	0,00	12 524,73	0,00
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym				
Odsetki od udzielonych pożyczek (niezapłacone)	552,85		552,85	26 400,01
Wycena akcji T-Bull S.A	813 936,47	559 433,20	254 503,27	993 815,57
Rozwiązanie rezerwy na sporządzenie sf	0,00			3 018,87
Drobne zaokrąglenia VAT	0,36		0,36	0,34
Odpis aktualizujący należności Kancelaria Putz (spłata)	0,00			397,29
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	20 408,02		20 408,02	
Razem	834 897,70	559 433,20	275 464,50	1 023 632,08
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych				
Odsetki od pożyczek (Farm Innovations - konwersja na udziały)	58 561,24		58 561,24	0,00
Odsetki od pożyczek (zapłacone z 2017)	0,00			0,00
Wycena akcji T-Bull S.A	1 553 248,77	993 815,57	559 433,20	2 571 710,77
Wycena akcji The Dust S.A.	0,00			144 319,81
Przychody spółki powiązanej podlegające opodatkowaniu	1 871 163,00		1 871 163,00	
Razem	3 482 973,01	993 815,57	2 489 157,44	2 716 030,58
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów				
Koszty reprezentacji	8 742,17		8 742,17	13 850,52
Inne koszty rodzajowe	177 076,96		177 076,96	4 447,55
Amortyzacja NKUP (leasing)	0,00			4 589,08
Odsetki budżetowe	3 789,94		3 789,94	119,00
Różnice kursowe	713,99		713,99	0,00
Stypendia i inne świadczenia NKUP	4 637,84	2 602,31	2 035,53	3 453,18
Drobne zaokrąglenia VAT	0,36		0,36	0,00
OC Zarządu	10 380,49	3 309,13	7 071,36	8 919,33
Darowizny	2 200,00		2 200,00	16 900,00
Odpis aktualizacyjny UNITAX Sp. z o.o. na odsetki od pożyczek krótkoterminowych	0,00			4 500,00
Pozostałe koszty operacyjne	156 012,88		156 012,88	392,10
Strata z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00			312 025,95
Razem	363 554,63	5 911,44	357 643,19	369 196,71
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				
Wnagrodzenia	48 729,67		48 729,67	365,93
ZUS od wynagrodzeń	87 675,92		87 675,92	2 622,73
Rezerwa na sporządzenie sprawozdań finansowych	14 865,78		14 865,78	16 543,70
Rezerwa na badanie PKF	29 520,00		29 520,00	29 520,00
Odpis aktualizacyjny MagicVR Sp. z o.o. na udziały	0,00			683 333,00
Odsetki od otrzymanych pożyczek	0,00			12 837,33
Odsetki od obligacji	0,00			134 200,00
Odsetki od zobowiązań	12,43		12,43	0,00
Odpis aktualizacyjny Farm Innovations Sp. z o.o. na udziały	0,00			96 309,80
Odpis aktualizacyjny Farm Innovations Sp. z o.o. na pożyczki krótkoterminowe	0,00			428 000,00
Odpis aktualizacyjny Farm Innovations Sp. z o.o. na odsetki od pożyczek krótkoterminowych	0,00			58 561,24
Razem	180 803,80	0,00	180 803,80	1 462 293,73
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				
Oplaty leasingowe	0,00			13 593,69
Wypłacone wynagrodzenia za poprzedni rok	23 972,07	208,50	23 763,57	398,68
Wypłacone składki ZUS za poprzedni rok	921,62	777,19	144,43	2 201,61
Rezerwa na badanie bilansu	29 520,00	24 893,95	4 626,05	22 942,71
Rezerwa na sporządzenie sprawozdań finansowych	14 870,70	12 540,33	2 330,37	19 547,00
R. Dac - rozwiązanie rezerwy na koszty postępowania sądowego	26 770,11		26 770,11	0,00
Odwrocenie odpisu na pożyczki Farm Innovations	428 000,00		428 000,00	0,00
Odwrocenie odpisu na odsetki Farm Innovations	58 561,24		58 561,24	0,00
Zapłacone odsetki od obligacji	6 982,76		6 982,76	0,00
Zapłacone odsetki od pożyczki	171 621,09		171 621,09	1 676,71
Razem	761 219,59	38 419,97	722 799,62	60 360,46
Strata z lat ubiegłych				
Strata kapitałowa z roku 2019 (10 967,51 zł)	10 967,51		10 967,51	
Starta z roku 2015 (464 794,17 zł, wykorzystana w 2016 na 232 397,09 zł)	232 397,08	138 861,62	93 535,46	
Starta z roku 2018 (468 473,17 zł)	234 236,59		234 236,59	
Starta z roku 2019 (22 205,51 zł)	22 205,51		22 205,51	
Razem	499 806,69	149 829,13	349 977,56	0,00
Inne zmiany podstawy opodatkowania				
Przekazane darowizny	0,00			2 500,00
Razem	0,00	0,00	0,00	2 500,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 540 834,28	0,00	3 540 834,28	-42 350,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19	0,19	0,19
Podatek dochodowy	672 759,00	0,00	672 759,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:	-144 183,00			-28 462,00
Przypis podatkowy				
Zmiana aktywa z tytułu podatku odrozonego	7 308,00			288 207,00
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	-151 491,00			-316 669,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS	528 576,00			-28 462,00

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 36: Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
1	Zysk/strata mniejszości	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-16 853,93	408 335,75
	zyski z wyceny MPW		408 335,75
	straty z wyceny MPW	-16 853,93	
3	Amortyzacja	22 190,30	20 826,35
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	455,75	
	amortyzacja środków trwałych	21 734,55	20 826,35
4	Amortyzacja wartości firmy	570 193,65	0,00
	amortyzacja wartości firmy	570 193,65	
5	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	123 464,25	0,00
	różnice kursowe dodatnie	717,41	
6	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	122 746,84	114 664,16
	odsetki zapłacone od leasingów		333,76
	odsetki od dłużnych papierów wartościowych	110 488,21	134 200,00
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		9 030,40
	odsetki zapłacone od kredytów i pożyczek		-3 000,00
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-9 901,33	-25 900,00
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	22 159,96	
7	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-488 504,33	494 601,28
	zysk ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	-1 943,09	
	przychody ze sprzedaży środków trwałych		-24 162,60
	wartość netto sprzedanych środków trwałych		20 702,64
	zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		-230 050,76
	strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		265 211,08
	odpisy aktualizujące wartość inwestycji	-486 561,24	462 900,92
8	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-187 498,92	-338 977,07
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-187 498,92	-327 676,07
	korekty konsolidacyjne		-11 301,00
9	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-569 125,76	0,00
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	-569 125,76	
10	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	981 079,63	38 193,73
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 060 183,25	39 343,73
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-79 103,62	
	korekta konsolidacyjna		-1 150,00
11	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-3 015 221,54	760 966,52
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-3 735 778,33	886 603,23
	korekta z tytułu spłaty pożyczki	119 862,76	
	korekta dekonsolidacyjna		-5 030,40
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	-1 310 927,06	13 593,69
	korekta o zmianę stanu dłużnych papierów wartościowych	1 911 621,09	-134 200,00
12	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-118 640,55	298 637,57
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	7 591,98	288 064,78
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-126 232,53	-728,21
13	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
14	Zmiana stanu inwestycji kapitałowych	372 275,94	1 593 905,08
	Wycena aktywów portfelowych		994 897,72
	Wpływy z aktywów finansowych		-401 386,12
	Wydatki na aktywa finansowe		1 000 393,48
	Konwersja odsetek na udziały	9 849,86	
	Odwrocenie odpisów aktualizujących	486 561,24	
	zmiana stanu inwestycji kapitałowych	-124 135,16	

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 37: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w jednostkach wykazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą proporcjonalną

Grupy zawodowe		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
1	Pracownicy produkcyjni		
2	Pracownicy nieprodukcyjni	1,00	1,00
	Razem	1,00	1,00

Nota nr 38: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie		Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.					
1	wynagrodzenia				0,00
2	umowa o doradztwo netto+ nieodliczony VAT *	151 457,69			151 457,69
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
	Razem	151 457,69	0,00	0,00	
01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.					
1	wynagrodzenia				0,00
2	umowa o doradztwo netto+ nieodliczony VAT *	122 946,20			122 946,20
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
	Razem	122 946,20	0,00	0,00	

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIIONEGO DO BADANIA

Nota nr 39: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej (kwota brutto)	29 520,00	29 520,00
2	Inne usługi poświadczające		
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi		
Razem		29 520,00	29 520,00

INFORMACJE O ZNA CZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 40: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

W ramach przyjętej na lata 2020-2021 strategii działalności opublikowanej w raporcie bieżącym nr 45/2020 z dnia 08/12/2020 została zarejestrowana w dniu 17/02/2021 podwyższenie kapitału związane z emisją akcji serii I i J oraz zarejestrowana została zmiana nazwy spółki z Tech Invest Group ASI S.A. na Erato Energy ASI S.A.

W dniu 5 stycznia 2021 r. EE S.A. zawiązała jednoosobową spółkę zależną TIG ASI Sp. z o.o. 25 lutego 2021 r. została ona (jako spółka w organizacji) wpisana do prowadzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego rejestru zarządzających alternatywnymi spółkami inwestycyjnymi (wewnętrznie zarządzający ASI). Na dzień publikacji niniejszego dokumentu podmiot ten nie jest jeszcze zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym. Prowadzona przez EE S.A. działalność inwestycyjna zostanie przeniesiona do spółki zależnej TIG ASI Sp. z o.o. i tam będzie rozwijana. EE S.A. utraci status ASI, a następnie przejmie spółkę zależną EE Sp. z o.o. – połączenie poprzez przejęcie w trybie art. 516 § 6 KSH. EE S.A. pod nazwą Erato Energy S.A. (bez ASI) będzie prowadził działalność na rynku odnawialnych źródeł energii, skupiając się na fotowoltaice, kontynuując dotychczasową działalność prowadzoną przez EE Sp. z o.o.

INFORMACJE O TRANSAKCIACH Z JEDNOSTAKI POWIĄZANYMI

Nota nr 41: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyymi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	31.12.2020 r.		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	
1 T&T Consulting - pożyczka	10 000,00			
2 T&T Consulting - odsetki	1 120,57		501,38	
3 T&T Consulting - zapłacone zaliczki	6 150,00			
4 T&T Consulting Sp. z o.o. usługi obce				26 568,00

Nota nr 42: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Grupa

Nazwa spółki: Erato Energy Alternatywna Spółka Inwestycyjna S.A. (dawniej: Tech Invest Group ASI S.A.)
Siedziba: Wysoka, ul. Fiołkowa 3

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 43: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1 Środki pieniężne na rachunku walutowym	Euro	4,6100	255/A/NBP/2020	31.12.2020

Nota nr 44: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	akcje i udziały	3 469 249,25	
Pożyczki udzielone i należności własne	należności z tytułu udzielonych pożyczek	2 051,47	1. Pożyczka na 2.000,00 zł, oprocentowanie 7,96%, termin spłaty 31.12.2020 r.
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty			
- pożyczki			
- zobowiązania weksłowe			
- pozostałe			

Nota nr 45: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej (T-Bull S.A.) wynosi 4.679,53 zł. Skutki przeszacowania wartości godziwej w kwocie 254.503,27 zł, w związku z tym że jest to podstawowa działalność operacyjna spółki, ujęte zostały w przychodach ze sprzedaży w pozycji "Aktualizacja wyceny akcji i udziałów"

Nota nr 46: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Stan na BO	3 771 547,33	2 698 963,46
Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	486 561,24	97 310,97
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne	486 561,24	97 310,97
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	0,00	1 169 894,84
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		486 561,24
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		683 333,60
Stan na BZ	3 284 986,09	3 771 547,33

Miejscowość: Wysoka
Data: 22.03.2021

Łukasz Gralec
Przewodzący Zarządu

Krzysztof Kłysz
Wiceprezes Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe: Elżbieta Hołownia

Erato Energy Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna (dawniej: Tech Invest Group ASI S.A.)
ul. Fiołkowa 3, 52 - 200 Wysoka

INFORMACJE WYKAZYWANE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ALTERNATYWNEJ SPÓŁKI INWESTYCYJNEJ

Załącznik Nr 1

ZESTAWIENIE LOKAT ALTERNATYWNEJ SPÓŁKI INWESTYCYJNEJ

1) Tabela główna

Składniki lokat	Bieżący okres sprawozdawczy			Dane porównywalne za poprzedni okres sprawozdawczy		
	wartość według ceny nabycia w tys.	wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	procentowy udział w aktywach ogółem	wartość według ceny nabycia w tys.	wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	procentowy udział w aktywach ogółem
Akcje	1 481,16	1 510,65	1,34%	1 487,32	2 256,12	49,81%
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	111 791,46	110 393,70	98,03%	3 056,62	1 883,87	41,59%
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%
Udzielone pożyczki	1 912,00	13,70	0,01%	2 338,00	10,62	0,23%
Wierzytelności	323,69	80,59	0,07%	325,22	325,22	7,18%

2) Tabele uzupełniające

Akcje	Rodzaj rynku	Nazwa rynku	Liczba	Kraj siedziby emitenta	Waluta w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
SatRevolution S.A.	nienotowane	nie dotyczy	165 777	Polska	PLN	544,47	544,47	544,47	544,47	0,4835%
TAP2C S.A.	nienotowane	nie dotyczy	412 500	Polska	PLN	225,02	225,02	0,00	0,00	0,0000%
T-Bull S.A.	notowane	GPW	9 671	Polska	PLN	4,68	4,68	259,18	259,18	0,2301%
PAYMAX S.A.	nienotowane	nie dotyczy	179	Polska	PLN	707,00	707,00	707,00	707,00	0,6278%

Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	Nazwa spółki	Siedziba spółki	Kraj siedziby spółki	Liczba	Waluta w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
	MagicVr Sp. z o.o.	50-102 Wrocław, Rynek 31	Polska	21	PLN	683,33	683,33	0,00	0,00	0,0000%
	T&T Consulting Sp. z o.o.	52-200 Wysoka, ul. Fiołkowa 3	Polska	800	PLN	100,00	100,00	14,59	14,59	0,0130%
	Erato Energy Sp. z o.o.	01-320 Warszawa, ul. Szeligowska 42	Polska	100	PLN	107 865,23	107 865,23	107 865,23	107 865,23	95,7835%
	Farm Innovation Sp. z o.o.	52-200 Wysoka, ul. Fiołkowa 3	Polska	179	PLN	900,61	900,61	496,61	496,61	0,4410%
	KVARKO Alternatywna Spółka Inwestycyjna Sp. z o.o.	52-326 Wrocław, ul. E. Kwiatkowskiego 4	Polska	30 066	PLN	1 863,60	1 863,60	1 863,60	1 863,60	1,6549%
	Shuttout LTD	UNIT 4E ENTERPRISE COURT, FARFIELD PARK, S63 5DB ROTHERHAM	Wielka Brytania	2 404	PLN	378,69	378,69	378,69	378,69	0,3363%

Wierzytelności	Nazwa i rodzaj podmiotu	Kraj siedziby podmiotu	Termin wymagalności	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia w tys.	Liczba	Waluta w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
Należności z tytułu zakupu akcji i udziałów	Shuttout LTD	Wielka Brytania		pieniężne	74,00	1	PLN	74,00	74,00	74,00	74,00	0,07%
Pozostałe	Kontrahenci krajowi	Polska		pieniężne	249,69	7	PLN	249,69	249,69	6,59	6,59	0,01%

Udzielone pożyczki	Nazwa i rodzaj podmiotu	Kraj siedziby podmiotu	Termin wymagalności	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia w tys.	Liczba	Waluta w jakiej dokonano nabycia składnika lokat	Wartość według ceny nabycia w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według ceny nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w walucie w jakiej dokonano nabycia w tys.	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys.	Procentowy udział w aktywach ogółem
Udzielone pożyczki	0,00	Polska	05.10.2021	pieniężne	10,00	1	PLN	10,00	10,00	0,37	0,37	0,00%
Udzielone pożyczki	osoba fizyczna	Polska	31.12.2020	pieniężne	2,00	1	PLN	2,00	2,00	2,00	2,05	0,00%
Udzielone pożyczki	Tap2C S.A.	Polska	przeterminowane	pieniężne	259,18	1	PLN	259,18	259,18	0,00	0,00	0,00%

Miejscowość: Wysoka
Data: 22.03.2021

Łukasz Gralec
Prezes Zarządu

Krzysztof Klysz
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Elżbieta Hołownia

INFORMACJE WYKAZYWANE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ALTERNATYWNEJ SPÓŁKI INWESTYCYJNEJ

ZAŁĄCZNIK Nr 2

ZESTAWIENIE INFORMACJI DODATKOWYCH O ALTERNATYWNEJ SPÓŁCE INWESTYCYJNEJ

I. Informacje o strukturze aktywów alternatywnej spółki inwestycyjnej, z podziałem na:

1) aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej związane z realizowaną strategią inwestycyjną/strategiami inwestycyjnymi:

Składnik aktywów	Wartość na dzień 31.12.2020 r.	Udział w sumie aktywów na dzień 31.12.2020r.
Inwestycje - wniesione wkłady do spółek portfelowych	112 129 361,19	99,57%
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00%
Udzielone pożyczki	13 172,04	0,01%
Wierzytelności	80 590,50	0,07%
Środki pieniężne	99 784,87	0,09%

2) aktywa alternatywnej spółki inwestycyjnej niezwiązane z realizowaną strategią inwestycyjną/strategiami inwestycyjnymi, w tym:

a) aktywa płynne utrzymywane w związku z ryzykiem roszczeń wobec wewnętrznie zarządzającego ASI z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania jego obowiązków, o których mowa w ustawie z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1896 i 1948)

Nie dotyczy

b) pozostałe aktywa

Nie dotyczy

II. Informacje o aktywach alternatywnej spółki inwestycyjnej w roku obrotowym, mających wpływ na wartość aktywów netto, ze wskazaniem:

1) wartości aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Składniki lokat	wg ceny nabycia
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	108 764 838,75
T&T Consulting Sp. z o.o.	
Erato Energy Sp. z o.o.	107 865 233,19
Farm Innovation Sp. z o. o.	496 605,56
KVARKO Alternatywna Spółka Inwestycyjna Sp. z o. o.	367 000,00
Shuttout LTD	36 000,00
MagicVR. Co Sp. z o. o.	
Udzielone pożyczki	2 000,00
osoba fizyczna	2 000,00
Wierzytelności	74 396,50
z tytułu dostaw i usług	46,08
z tytułu nabycia udziałów i akcji	74 000,00
inne	350,42

2) wartości aktywów zbytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Składniki lokat	wg ceny nabycia
Akcje	6 158,10
T-Bull S.A.	6 158,10
Udziały	30 000,00
KVARKO Alternatywna Spółka Inwestycyjna Sp. z o. o.	30 000,00

3) zrealizowanego wyniku na transakcjach/umowach dokonanych/zawartych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych, w tym:

Wynik na transakcjach	Kwota
a) zrealizowane zyski	741 213,50
b) zrealizowane straty	16 970,27

4) wyniku z tytułu aktualizacji wartości wyceny aktywów nabytych w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych

Aktualizacja wyceny składników lokat	Kwota
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	-404 000,00
Farm Innovation Sp. z o. o.	-404 000,00
Akcje	254 503,27
T-Bull S.A.	254 503,27

5) łącznego wyniku finansowego osiągniętego przez alternatywną spółkę inwestycyjną w ramach realizacji strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych.

Wynik finansowy zrealizowany na lokatach	Kwota
Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów	741 213,50
Aktualizacja wyceny akcji i udziałów (dodatnia)	116 599,57
Strata z tytułu rozchodu akcji i udziałów	16 970,27
Aktualizacja wyceny akcji i udziałów (ujemna)	0,00
Odsetki naliczone od pożyczek	1 172,04
Aktualizacja wartości aktywów finansowych (dodatnia)	486 561,24

III. Informacje o kosztach działalności alternatywnej spółki inwestycyjnej, w podziale na:

1) koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych, w tym:

a) koszty związane z zarządzaniem portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej, w przypadku wewnętrznie zarządzającego ASI, w podziale na:

Nie dotyczy

b) koszty związane z zarządzaniem portfelem inwestycyjnym alternatywnej spółki inwestycyjnej, w przypadku alternatywnej spółki inwestycyjnej będącej spółką komandytową albo spółką komandytowo-akcyjną, w podziale na:

Nie dotyczy

c) koszty usług depozytariusza w podziale na koszty stałe i koszty zmienne,

Nie dotyczy

Spółka działa jako alternatywna spółka inwestycyjna zarz. adzana wewnątrznie w rozumieniu ustawy z dnia 27 maja 2004r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz.U. 2018 poz. 1355) na podstawie wpisu do rejestru zarządzających ASI. Mając na uwadze art. 70zb ust. 4 Ustawy, Spółka nie ma obowiązku korzystania z usług depozytariusza.

d) pozostałe koszty związane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych w podziale na koszty stałe i koszty zmienne:

Podział kosztów	Rodzaj kosztu	Koszty
Usługi obce, finansowe, informatyczne, księgowe	zmienny	738 539,22
Pozostałe koszty	zmienny	44 141,30
Pozostałe koszty	stałe	45 068,47

2) koszty niezwiązane z realizacją strategii inwestycyjnej/strategii inwestycyjnych (należy wskazać 10 najistotniejszych rodzajów kosztów).

Nie dotyczy

IV. Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe związane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile wprowadzono zróżnicowanie praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej oraz ograniczenia uprawnień wynikających z tych praw uczestnictwa

Nie dotyczy

V. Informacje o wyemitowanych przez alternatywną spółkę inwestycyjną instrumentach finansowych innych niż prawa uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej

Nie dotyczy

VI. Szczególne uprawnienia majątkowe i niemajątkowe niezwiązane z prawami uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, o ile przyznano takie uprawnienia

Nie dotyczy

VII. Wartość aktywów netto alternatywnej spółki inwestycyjnej

Wartość aktywów netto alternatywnej spółki inwestycyjnej na dzień 31 grudnia 2020 r. wyniosła 111.125.470,11 zł

VIII. Liczba praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej

Nazwa udziałowca	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna posiadanych akcji	% posiadanych głosów
Pretium Investments Sp. z o. o.	5 915 010	118 300,20	17,29%
Mariusz Muszyński	2 274 131	45 482,62	6,65%
Mateusz Holly	6 842 133	136 842,66	20,00%
Piotr Kumiega	8 372 671	167 453,42	24,48%
Krzysztof Cichecki	3 601 675	72 033,50	10,53%
Pozostali	7 202 072	144 041,44	21,05%
Razem	34 207 692,00	684 153,84	100,00%

IX. Wartość aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej

Nie dotyczy

Mając na uwadze art.. 70zb ust. 4 Ustawy o Funduszach, Spółka nie ma obowiązku ustalania wartości aktywów netto przypadających na prawo uczestnictwa

X. Szczegółowy opis sposobu ustalenia wartości aktywów netto na prawo uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej, zgodnie z dokumentami wewnętrznymi alternatywnej spółki inwestycyjnej, w tym opis sposobu ustalenia liczby praw uczestnictwa alternatywnej spółki inwestycyjnej.

Nie dotyczy

Miejscowość: Wysoka
Data: 22.03.2021

Łukasz Gralec
Prezes Zarządu

Krzysztof Kłysz
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Elżbieta Hołownia