

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

| | | | |
|---|--|-------------------|---|
| Dane identyfikujące jednostkę | | | |
| NIP | 5732777110 | | |
| KRS | 0000356127 | | |
| Nazwa firmy | FINTECH SPÓŁKA AKCYJNA | | |
| Siedziba | | | |
| Województwo mazowieckie | Powiat Warszawa | | |
| Gmina Wola | Miejscowość Warszawa | | |
| Adres | | | |
| Kod kraju PL | Województwo mazowieckie | Powiat Warszawa | Gmina Wola |
| Ulica Twarda | Nr domu 44 | | Nr lokalu |
| Miejscowość Warszawa | Kod pocztowy 00-083 | Pocztowa Warszawa | |
| Podstawowa działalność | 6201Z | | |
| Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym | Data od | 01.01.2019 | |
| | Data do | 31.12.2019 | |
| Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe | | | NIE |
| Założenie kontynuacji działalności | Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości | | TAK |
| | Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie | | TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) |
| Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym: | | | |
| metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) | | | |
| Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając, te które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości: | | | |
| 1. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne | | | |
| a) wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się wg cen nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzone są według metody liniowej lub degresywnej, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania. | | | |
| Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności, | | | |
| b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszt uzyskania przychodu, umarza się i amortyzuje w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania, | | | |
| c) rzeczowe składniki majątku o czasowym okresie użytkowania oraz niskiej jednostkowej wartości początkowej, zaliczane są do pozostałych materiałów a ich wartość odnoszona jest w koszty w momencie przekazania do używania, | | | |
| d) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. | | | |
| 2. Inwestycje długoterminowe | | | |
| a) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, | | | |
| b) długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej | | | |
| cenie nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności. Wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej. | | | |
| Wzrost wartości powoduje zwiększenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona zmniejsza ten kapitał (fundusz). W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe. | | | |
| 3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | |
| a) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalone w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazaną w księgach rachunkowych wartością | | | |

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia,

b) inne rozliczenia międzyokresowe, które dotyczą przyszłych okresów a ich rozliczenie przewidywane jest w okresie dłuższym niż 12 miesięcy.

4. Zapasy

Stany objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów, produktów i towarów wycenia się według:

a) cen ewidencyjnych (sprzedaży) skorygowanych o odchylenia doprowadzające do wyceny na poziomie kosztu wytworzenia wyrobu gotowego, obejmującego koszty materiałów, robocizny oraz koszty wydziałowe, nie wyższego niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania,

b) cen nabycia dla materiałów i towarów handlowych,

c) kosztu wytworzenia – nie wyższe od cen sprzedaży netto – dla produkcji w toku.

Dla celów ustalenia wartości rozchodu materiałów, produktów gotowych oraz towarów handlowych do zużycia lub sprzedaży jednostka przyjmuje zasadę, że rozchodu dokonuje się po cenie aktywu nabytego jak najwcześniej (FIFO).

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są na dzień bilansowy w uwzględnieniu odpisów aktualizujących z tytułu utraty ich wartości.

5. Należności krótkoterminowe

Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności. W bilansie należności ujmuje się w wartości brutto pomniejszonej o dokonane odpisy aktualizujące. Wartości należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty o odpisy aktualizujące, w odniesieniu do należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości, należności kwestionowanych przez dłużników, należności przeterminowanych lub

nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów nie zaliczonych do aktywów trwałych, a które

stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank

Polski. Powstałe różnice między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub przychodach finansowych okresu.

6. Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, przy czym aktywa finansowe zaliczone do kategorii pożyczki udzielone i

należności własne wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Jeżeli powstała różnica w wycenie według skorygowanej ceny nabycia a według wartości wymagającej zapłaty nie jest istotna, to Spółka wycenia pożyczki udzielone i należności własne w kwocie wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne w banku i kasie wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie.

Transakcje przeprowadzane w walucie obcej ujmowane są w księgach po kursie kupna lub sprzedaży walut banku, z którego usług korzysta Spółka, w przypadku sprzedaży

lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, chyba, że dowód odprawy celnej wyznacza inny kurs oraz średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy

Bank Polski. Powstałe różnice między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub

przychodach finansowych okresu.

7. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują wydatki dotyczące miesięcy następujących po miesiącu, w którym te wydatki poniesiono, a rozliczenie przewidywane jest w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy.

8. Kapitały (fundusze) własne

Kapitały (fundusze) własne wycenia się w wartości nominalnej. Kapitały (fundusze) własne obejmują:

a) kapitał (fundusz) podstawowy,

b) kapitał (fundusz) zapasowy,

c) kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny,

d) pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe,

e) zysk (strata) z lat ubiegłych,

f) zysk (strata) netto,

g) odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna),

h) kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji.

Kapitał (fundusz) podstawowy powstaje z wpłat akcjonariuszy za nabyte akcje. Kapitał (fundusz) zapasowy oraz pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe tworzone są zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz Statutem Spółki. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny dotyczy kapitału z urzędowego przeszacowania środków trwałych oraz

kapitału z aktualizacji wartości inwestycji długoterminowych. Kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji dotyczy podwyższenia wysokości kapitału (funduszu) podstawowego podjętego stosownymi uchwałami NWZA, których zmiany nie zostały jeszcze zarejestrowane przez Krajowy Rejestr Sądowy.

9. Rezerwy na zobowiązania

a) rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – jest to kwota podatku dochodowego będąca wymagana do zapłaty w przyszłości poprzez wystąpienie różnic przejściowych powiększających zarówno podstawę opodatkowania, jak i sam podatek dochodowy,

b) rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne – zgodnie z obowiązującym w Spółce systemem wynagradzania pracownikom przysługuje prawo do odpraw emerytalnych i

rentowych, w wysokości określonej w Kodeksie Pracy. Spółka odstąpiła od tworzenia rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze,

c) pozostałe rezerwy – obejmują rezerwy tworzone na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny

oszacować, a szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

10. Zobowiązania

Spółka wycenia zobowiązania na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych zobowiązania po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank

Polski. Powstałe różnice między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub przychodach finansowych okresu.

ustalenia wyniku finansowego

Do ustalenia wyniku finansowego na koniec roku obrotowego spółka stosuje metodę księgową.

Polega ona na przeksięgowaniu na konto 860 "Wynik finansowy" wszystkich sald kont wynikowych, tj. kont przychodów i kosztów, a także podatku dochodowego bieżącego i odroczonego.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości. Przychody i koszty ujmowane są zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności. Wynik finansowy ustala się w oparciu o zasadę współmierności przychodów i kosztów. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w układzie rodzajowym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, który rozpoczyna się 1 stycznia, a kończy 31 grudnia. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze, którymi są kolejne miesiące kalendarzowe.

pozostałe

Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Spółki, w języku polskim i w walucie polskiej. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego i są stosowane w sposób ciągły.

Bilans

| Pozycja | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| Aktywa razem | 6 830 950,40 | 6 545 406,86 | 0,00 |
| Aktywa trwałe | 72 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 72 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Środki trwałe | 72 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Budynki, lokale, prawa do lokali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 72 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nieruchomości | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktywa obrotowe | 6 758 950,40 | 6 545 406,86 | 0,00 |
| Zapasy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

| Pozycja | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|---|
| Materiały | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Produkty gotowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Towary | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zaliczki na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 2 609 496,90 | 2 243 218,06 | 0,00 |
| Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Należności od pozostałych jednostek | 2 609 496,90 | 2 243 218,06 | 0,00 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 2 603 769,21 | 2 222 278,06 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 2 603 769,21 | 2 222 278,06 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 5 727,69 | 940,00 | 0,00 |
| inne | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 |
| dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 3 844 268,17 | 4 300 950,54 | 0,00 |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe | 3 844 268,17 | 4 300 950,54 | 0,00 |
| w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 3 844 268,17 | 4 300 950,54 | 0,00 |
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 3 844 268,17 | 4 300 950,54 | 0,00 |
| – inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 305 185,33 | 1 238,26 | 0,00 |
| Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa razem | 6 830 950,40 | 6 545 406,86 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) własny | 6 774 200,44 | 6 517 500,54 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy | 8 035 739,69 | 8 035 739,69 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 649 302,83 | 649 302,83 | 0,00 |
| – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 451 482,81 | 451 482,81 | 0,00 |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – na udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych | -2 619 024,79 | -2 627 312,66 | 0,00 |
| Zysk (strata) netto | 256 699,90 | 8 287,87 | 0,00 |

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

| Pozycja | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 56 749,96 | 27 906,32 | 0,00 |
| Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – długoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – krótkoterminowa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 56 749,96 | 27 906,32 | 0,00 |
| Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | 56 749,96 | 27 906,32 | 0,00 |
| kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 23 294,54 | 12 687,80 | 0,00 |
| – do 12 miesięcy | 23 294,54 | 12 687,80 | 0,00 |
| – powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 27 736,00 | 8 427,65 | 0,00 |
| z tytułu wynagrodzeń | 5 296,57 | 6 544,30 | 0,00 |
| inne | 422,85 | 246,57 | 0,00 |
| Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

| Pozycja | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|--|--|--|---|
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 1 842 906,22 | 865 658,48 | 0,00 |
| – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów | 387 218,63 | 112 270,78 | 0,00 |
| Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 1 455 687,59 | 753 387,70 | 0,00 |
| Koszty działalności operacyjnej | 1 587 762,27 | 947 098,60 | 0,00 |
| Amortyzacja | 8 000,00 | 5 575,00 | 0,00 |
| Zużycie materiałów i energii | 16 290,44 | 6 536,26 | 0,00 |
| Usługi obce | 170 928,67 | 195 661,12 | 0,00 |
| Podatki i opłaty, w tym: | 400,00 | 1 147,00 | 0,00 |
| – podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wynagrodzenia | 85 523,42 | 70 093,98 | 0,00 |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: | 15 712,51 | 13 528,86 | 0,00 |
| – emerytalne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 4 738,00 | 223,00 | 0,00 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 1 286 169,23 | 654 333,38 | 0,00 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | 255 143,95 | -81 440,12 | 0,00 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 12 001,83 | 12 987,07 | 0,00 |
| Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne przychody operacyjne | 12 001,83 | 12 987,07 | 0,00 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 25 669,65 | 1,95 | 0,00 |
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne koszty operacyjne | 25 669,65 | 1,95 | 0,00 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | 241 476,13 | -68 455,00 | 0,00 |
| Przychody finansowe | 34 963,41 | 99 247,81 | 0,00 |
| Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odsetki, w tym: | 34 963,41 | 99 247,81 | 0,00 |
| – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty finansowe | 62,64 | 10 806,94 | 0,00 |
| Odsetki, w tym: | 62,64 | 1 059,88 | 0,00 |
| – dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

| Pozycja | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| Inne | 0,00 | 9 747,06 | 0,00 |
| Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 276 376,90 | 19 985,87 | 0,00 |
| Podatek dochodowy | 19 677,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 11 698,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) netto (I-J-K) | 256 699,90 | 8 287,87 | 0,00 |

Przepływy pieniężne metodą pośrednią

| Pozycja | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) netto | 256 699,90 | 8 287,87 | 0,00 |
| Korekty razem | -633 382,27 | -2 231 792,21 | 0,00 |
| Amortyzacja | 8 000,00 | 5 575,00 | 0,00 |
| Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 9 747,06 | 0,00 |
| Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmiana stanu rezerw | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmiana stanu zapasów | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmiana stanu należności | -366 278,84 | -2 213 875,91 | 0,00 |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 28 843,64 | -28 376,04 | 0,00 |
| Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -303 947,07 | 10 459,74 | 0,00 |
| Inne korekty | 0,00 | -15 322,06 | 0,00 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | -376 682,37 | -2 223 504,34 | 0,00 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wydatki | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II) | -80 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

| Pozycja | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| Wydatki | 0,00 | 319 658,66 | 0,00 |
| Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spląty kredytów i pożyczek | 0,00 | 319 658,66 | 0,00 |
| Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Odsetki | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 0,00 | -319 658,66 | 0,00 |
| Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III) | -456 682,37 | -2 543 163,00 | 0,00 |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -456 682,47 | -2 543 163,00 | 0,00 |
| – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 4 300 950,54 | 6 844 113,54 | 0,00 |
| Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym: | 3 844 268,17 | 4 300 950,54 | 0,00 |
| – o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zestawienie zmian w kapitale

| Pozycja | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 6 517 500,54 | 6 509 212,67 | 0,00 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – korekty błędów | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | 6 517 500,54 | 6 509 212,67 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 8 035 739,69 | 103 400,00 | 0,00 |
| Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 7 932 339,69 | 0,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 7 932 339,69 | 0,00 |
| – wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 7 932 339,69 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 8 035 739,69 | 8 035 739,69 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 649 302,83 | 649 302,83 | 0,00 |
| Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – pokrycia straty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 649 302,83 | 649 302,83 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 451 482,81 | 8 383 822,50 | 0,00 |
| Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | -7 932 339,69 | 0,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 7 932 339,69 | 0,00 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 451 482,81 | 451 482,81 | 0,00 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -2 627 312,66 | -2 627 312,66 | 0,00 |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – korekty błędów | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -2 627 312,66 | -2 627 312,66 | 0,00 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| – korekty błędów | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -2 627 312,66 | -2 627 312,66 | 0,00 |
| zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

| Pozycja | Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy | Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy | Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy |
|---|--|--|---|
| – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| zmniejszenie (z tytułu) | 8 287,87 | 0,00 | 0,00 |
| Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -2 619 024,79 | -2 627 312,66 | 0,00 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -2 619 024,79 | -2 627 312,66 | 0,00 |
| Wynik netto | 256 699,90 | 8 287,87 | 0,00 |
| zysk netto | 256 699,90 | 8 287,87 | 0,00 |
| strata netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 6 774 200,44 | 6 517 500,54 | 0,00 |
| Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 6 774 200,44 | 6 517 500,54 | 0,00 |

FINTECH SPÓŁKA AKCYJNA
 Twarda 44, 00-083 Warszawa
 Tel.: , NIP: 5732777110
 ING Bank Śląski S.A.,
 92105019791000009031314017

Dodatkowe informacje i objaśnienia

| Dodatkowe informacje i objaśnienia | | |
|--|---|---------------|
| Opis | Nazwa pliku | |
| Informacja dodatkowa za 2019 | Informacja_dodatkowa_do_SF_za_2019_rok_FINTECH_SA.pdf | |
| Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto | | |
| Opis | Rok bieżący | Rok poprzedni |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | | |
| Wartość | 276 376,90 | 19 985,87 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania | | |
| Kwota | | |
| Wartość łączna | 0,00 | 0,00 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |
| Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł) | | |
| Wartość łączna | 0,00 | 0,00 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | | |
| Kwota | | |
| Wartość łączna | 0,00 | 11 818,00 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | 11 818,00 |
| Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł) | | |
| Wartość łączna | 0,00 | 0,00 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: | | |
| Kwota | | |
| Wartość łączna | 0,00 | 0,00 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |
| Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł) | | |
| Wartość łączna | 0,00 | 0,00 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów | | |
| Kwota | | |
| Wartość łączna | 41 683,73 | 2 956,46 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | 41 683,73 | 2 956,46 |
| Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł) | | |
| Wartość łączna | 0,00 | 0,00 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | | |
| Kwota | | |

| | | |
|--|------------|-----------|
| Wartość łączna | 0,00 | 0,00 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |
| Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł) | | |
| Wartość łączna | 0,00 | 0,00 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | | |
| Kwota | | |
| Wartość łączna | 0,00 | 0,00 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |
| Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł) | | |
| Wartość łączna | 0,00 | 0,00 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | | |
| Kwota | | |
| Wartość łączna | 99 432,34 | 11 124,33 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | 99 432,34 | 11 124,33 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | | |
| Kwota | | |
| Wartość łączna | 0,00 | 0,00 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |
| Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł) | | |
| Wartość łączna | 0,00 | 0,00 |
| z zysków kapitałowych | | |
| z innych źródeł przychodów | | |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | | |
| Wartość | 218 628,29 | 0,00 |
| K. Podatek dochodowy | | |
| Wartość | 19 677,00 | 0,00 |

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1.1. Nota 1 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Wartość brutto:

| Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|--------------|------------------|-----------------|--------------|-------------|-------------|--------------------------------|
| | | Aktualizacja | Nabycie | Przemieszczenie | Zbycie | Likwidacja | Inne | |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| d) środki transportu | 5 575,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 575,00 |
| e) inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) zaliczki na środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 5 575,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 575,00 |

Umorzenie:

| Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego | Wartość netto na koniec roku obrotowego |
|---|----------------------------------|---------------------|-------------|--------------|------------|------|--------------------------------|---|
| | | Aktualizacja / Inne | Amortyzacja | Zbycie | Likwidacja | Inne | | |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000,00 | 72 000,00 |
| d) środki transportu | 5 575,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 575,00 | 0,00 |
| e) inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|
| f) środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g) zaliczki na środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem | 5 575,00 | 0,00 | 8 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 575,00 | 72 000,00 |

1.2. Nota 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

W bieżącym roku obrotowym, jak i na koniec okresu ubiegłego, roku spółka nie posiadała wartości niematerialnych i prawnych.

1.3. Nota 3 zmiana wartości inwestycji długoterminowych

W bieżącym roku obrotowym jak i w analogicznym okresie roku ubiegłego wartości inwestycji długoterminowych nie występuje. Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących zarówno wartość długoterminowych aktywów niefinansowych jak i finansowych.

1.4. Nota 4 koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Spółka w okresie sprawozdawczym jak i w analogicznym okresie roku ubiegłego nie poniosła kosztów zakończonych prac rozwojowych a także na nabycie wartości firmy.

1.5. Nota 5 wartość gruntów użytkowanych w całości

Spółka w bieżącym roku obrotowym jak i w analogicznym okresie roku ubiegłego nie korzystała z gruntów użytkowanych w całości.

1.6. Nota 6 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów z tytułu leasingu

Spółka w okresie sprawozdawczym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego nie posiadała nieamortyzowanych i nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

1.7. Nota 7 liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

Spółka w okresie sprawozdawczym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego nie posiadała papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

1.8. Nota 8 odpisy aktualizujące wartość należności

Wartość odpisów aktualizujących należności na początek roku obrotowego wynosiła 0,00. Spółka w okresie sprawozdawczym dokonała odpisów aktualizujących należności w wysokości 5 381,25 zł, wobec czego wartość odpisów na koniec roku obrotowego wynosiła 5 381,25 zł.

1.9. Nota 9 struktura własności kapitału podstawowego oraz akcjonariatu według stanu na dzień 31.12.2019 r. o

STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO

na dzień 31.12.2019 r.

| Seria akcji | Liczba akcji | Wartość nominalna akcji (PLN) | Łączna wartość nominalna |
|---------------|-------------------|-------------------------------|--------------------------|
| A1 | 200 000 | 0,11 | 22 000,00 |
| A2 | 248 000 | 0,11 | 27 280,00 |
| B | 218 360 | 0,11 | 24 019,60 |
| C | 273 640 | 0,11 | 30 100,40 |
| D | 9 000 000 | 0,11 | 990 000,00 |
| E | 63 112 179 | 0,11 | 6 942 339,69 |
| RAZEM: | 73 052 179 | 0,11 | 8 035 739,69 |

STRUKTURA AKCJONARIATU

na dzień 31.12.2019 r.

| Akcjonariusz | Liczba akcji | Udział w kapitale zakładowym | Liczba głosów na WZ | Udział w ogólnej liczbie głosów |
|--|-------------------|------------------------------|---------------------|---------------------------------|
| Łukasz Karpiński (domniemanie porozumienia) | 7 409 091 | 10,14% | 7 409 091 | 10,14% |
| Leszek Szwedo | 23 961 200 | 32,80% | 23 961 200 | 32,80% |
| Szulc-Efekt Sp. z o.o. | 4 500 000 | 6,16% | 4 500 000 | 6,16% |
| Wojciech Rosiak | 23 950 000 | 32,78% | 23 950 000 | 32,78% |
| Damian Perka | 3 926 580 | 5,38% | 3 926 580 | 5,38% |
| Pozostali akcjonariusze (poniżej 5%) | 9 305 308 | 13,74% | 9 305 308 | 13,74% |
| RAZEM - Cały akcjonariat: | 73 052 179 | 100,00% | 73 052 179 | 100,00% |

1.10. Nota 10 propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy

| Wyszczególnienie | Kwota |
|---|-------------------|
| 1. Nerozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/1) | 0,00 |
| 2. Wynik finansowy za 2019 rok | 256 699,90 |
| 3. Razem zysk do podziału | 256 699,90 |
| 4. Proponowany podział zysku | 256 699,90 |
| - pokrycie straty z lat ubiegłych | 256 699,90 |
| - wypłata dywidendy | 0,00 |
| - zwiększenie kapitału zapasowego – wielkość obligatoryjna 8% | 0,00 |
| - zwiększenie kapitału zapasowego – pozostała wartość | 0,00 |
| - zwiększenie kapitału rezerwowego | 0,00 |
| - zwiększenie kapitału podstawowego | 0,00 |
| - wypłata nagród, premii | 0,00 |
| - zasilenie funduszy specjalnych | 0,00 |
| 5. Niepodzielony zysk | 0,00 |

1.11. Nota 11 informacje o stanie rezerw

W bieżącym roku obrotowym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego pozycja ta nie występuje w bilansie Spółki.

1.12. Nota 12 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową o okresie spłaty

Zarówno wg stanu na dzień 31.12.2018 r. jak i dzień 31.12.2019 r. Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

1.13. Nota 13 wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Na majątku Jednostki nie są zabezpieczone w postaci hipoteki, zastawu jakiegokolwiek zobowiązania.

1.14. Nota 14 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Na dzień 31.12.2018 r. czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe wyniosły łącznie 305 185,33 zł i dotyczyły:

- kosztów ubezpieczenia sprzętu biurowego w 2020 r. – 183,33 zł
- kosztów związanych z projektem gry AlkoEdu w wysokości 100.000,00 zł
- kosztów związanych z projektem gry Magic Nations w wysokości 205.000,00 zł

1.15. Nota 15 wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych)

Jednostka w roku sprawozdawczym nie udzielała gwarancji oraz poręczeń.

1.16. Nota 16 środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień sprawozdawczy, na wyodrębnionych kontach bankowych dotyczących rachunku VAT zgromadzone zostały środki w wysokości 92 171,59 zł.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1. Nota 17 struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna:

| Wyszczególnienie | Przychody ze sprzedaży krajowej | Przychody ze sprzedaży eksportowej | Razem przychody ze sprzedaży | Struktura w % |
|------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------------------------|---------------|
| Materiały | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Towary | 1 455 687,59 | 0,00 | 1 455 687,59 | 78,99 |
| Produkty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Usługi | 387 218,63 | 0,00 | 387 218,63 | 21,01 |
| Ogółem | 1 842 906,22 | 0,00 | 1 842 906,22 | 100,00 |
| Struktura w % | 100,00 | 0,00 | 100,00 | |

2.2. Nota 18 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku sprawozdawczym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

2.3. Nota 19 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących zapasy

W roku sprawozdawczym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących zapasy.

2.4. Nota 20 informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Sytuacje opisana w tytule powyższej noty nie miały miejsca.

2.5. Nota 21 rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

| Wyszczególnienie | Kwota w zł |
|--|-------------------|
| 1. Zysk brutto | 276 376,90 |
| 2. Koszty rachunkowe nie uznawane za koszty uzyskania przychodów: | 41 683,73 |
| a) różnice stałe | 41 683,73 |

| | |
|---|-------------------|
| b) różnice przejściowe | 0,00 |
| 3. Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego | 0,00 |
| 4. Przychody rachunkowe nie stanowiące przychodu podatkowego | 0,00 |
| 5. Przychody podatkowe nie stanowiące przychodu rachunkowego | 0,00 |
| 6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | 318 060,63 |
| 7. Strata podatkowa do odliczenia (wartość ujemna) | -99 432,34 |
| 8. Podatek dochodowy | 19 677,00 |
| 9. Zmiana stanu – aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 |
| 10. Zmiana stanu – rezerwy z tytułu odroczonego | 0,00 |
| 11. Podatek odroczony | 0,00 |
| 12. Podatek ujęty w rachunku zysków i strat | 19 677,00 |

2.6. Nota 22 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Na dzień 31.12.2019 r., jak i w poprzednim roku obrotowym wartość kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie na własne potrzeby wynosiła 0,00.

2.7. Nota 23 odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Zarówno w bieżącym roku obrotowym jak i roku ubiegłym sytuacja nie miała miejsca.

2.8. Nota 24 poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W okresie sprawozdawczym spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w wysokości 80.000 zł. Spółka nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w 2020 roku.

2.9. Nota 25 kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Zarówno w bieżącym roku obrotowym jak i roku ubiegłym sytuacja nie miała miejsca.

2.10. Nota 26 informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

W okresie sprawozdawczym Spółka nie poniosła kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi.

3. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Spółka nie posiadała operacji wyrażonych w walutach obcych i nie dokonywała ich wyceny na dzień bilansowy.

4. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

4.1. Nota 27 ustalenie różnicy między zmianą stanów zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Różnica pomiędzy zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych nie występuje.

4.2. Nota 28 ustalenie różnicy między zmianą stanów zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Różnica pomiędzy zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych nie występuje.

5. UMOWY I ISTOTNE TRANSAKCJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE

5.1. Nota 29 przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

| Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie |
|---|-------------------------|
| Pracownicy umysłowi | 4 |
| Pracownicy na stanowiskach roboczych | 0 |
| Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | 0 |
| Uczniowie | 0 |

| | |
|---|----------|
| Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych | 0 |
| Razem | 4 |

5.2. Nota 30 wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Spółka nie wypłacała wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych.

5.3. Nota 31 zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Spółka nie udzielała zaliczek, kredytów, pożyczek i innych podobnych świadczeń osobom wchodzącym w skład organów jednostki.

5.4. Nota 32 wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

| Wyszczególnienie | Wynagrodzenie ogółem | W tym | |
|--|----------------------|-----------|----------|
| | | wypłacone | należne |
| Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach | 5 000,00 | 0,00 | 5 000,00 |
| Inne usługi atestacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Usługi doradztwa podatkowego | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe usługi | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

6. POZOSTAŁE ISTOTNE INFORMACJE

6.1. Nota 33 informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny

W roku sprawozdawczym nie było takich kosztów oraz przychodów.

6.2. Nota 34 informacje o znaczących zdarzeniach jakie, wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

W roku sprawozdawczym powyższe zdarzenia nie wystąpiły.

6.3. Nota 35 zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym

Przedstawiona sytuacja nie miała miejsca w roku sprawozdawczym.

7. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, TRANSAKcjACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI, SPÓŁKACH, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE ORAZ INFORMACJE O SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

7.1. Nota 36 informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji.

7.2. Nota 37 informacje o transakcjach ze spółkami powiązanyimi

W roku sprawozdawczym powyższe transakcje nie wystąpiły.

7.3. Nota 38 wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub co najmniej 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Jednostka nie posiada zaangażowania w kapitale lub co najmniej 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym innej Spółki.

7.4. Nota 39 informacje o zwolnieniu lub wyłączeniu w związku z niesporządzeniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego

W nawiązaniu do informacji zawartej w notcie 38, powyższa nota nie dotyczy Spółki.

8. INFORMACJE O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM SPORZĄDZONYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY, W KTÓRYM NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE

Powyższa sytuacja nie miała miejsca.

9. WYRAŻENIE NIEPEWNOŚCI MOŻLIWOŚCI DALSZEGO KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Niepewność dalszego kontynuowania działalności (nie biorąc pod uwagę zdarzeń nadzwyczajnych) w okresie najbliższych 12 miesięcy nie występuje. Spółka na bieżąco analizuje otaczające je zagrożenia i ryzyka.

10. INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2020. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2020.