

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

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		01.06.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy MINERAL MIDRANGE SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	M.ST.WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M.ST.WARSZAWA	Gmina	M.ST.WARSZAWA
Ulica	KRAKOWIAKÓW	Nr domu	50
		Nr lokalu	
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	02-255
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 6 2 0 1 Z DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z OPROGRAMOWANIEM			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

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

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

sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak

nie

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

tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)

nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W zakresie ewidencji środków trwałych

Środki trwałe ewidencjonowane są w cenie nabycia t.j. w cenie zakupu powiększonej o koszty dodatkowe związane z zakupem i przystosowaniem środka trwałego do użytkowania, w przypadku importu powiększonej o cło i inne obciążenia.

W przypadku otrzymania środka trwałego w sposób nieodpłatny np. w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wartość początkowa środków trwałych ulega pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Odpisy amortyzacyjne dokonywane są według rocznego planu amortyzacji.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Środki trwałe z grupy IV amortyzuje się z zastosowaniem stawki 30%, z grupy VII ze stawką 20%, natomiast grupa VIII ze stawką 20%. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równych ratach co miesiąc.

Środki trwałe o wartości mniejszej niż 10.000,00 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystania tych praw. Za wyjątkiem środków trwałych z grupy IV, rodzaj 491 - zespoły komputerowe, które są amortyzowane według stawki amortyzacyjnej w wysokości 30%.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 10.000 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe, jednostka stosuje zasady określone dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji towarów i materiałów

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i bezpośrednio odpisywane w koszty.

Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowej w magazynie.

W zakresie ewidencji przychodów i kosztów

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i usług są odnoszone do okresu, którego dotyczą. Możliwe jest ujęcie sprzedaży usług w miesiącu częściowego wykonania usługi, o ile spółce należy się za te prace częściowe wynagrodzenie. Przychody niezafakturowane w okresie, którego dotyczą są rozliczane przez rozliczenia międzyokresowe.

W ciągu roku spółka ujmuje w kosztach działalności koszty poniesione w danym okresie i związane z przychodami danego okresu. Koszty sprzedanych produktów i towarów oraz powstałe przychody i koszty finansowe wpływają na wynik okresu, którego dotyczą.

W zakresie ewidencji inwestycji krótkoterminowych

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Instrumenty finansowe – na dzień zawarcia kontraktu forward wprowadza się go do ksiąg po kursie z dnia rozliczenia transakcji. Natomiast opcje walutowe wprowadza się do ksiąg w momencie ich zakupu powiększone o wysokość zapłaconej premii opcyjnej.

W zakresie ewidencji aktywów i rezerw na podatek dochodowy

W związku z występowaniem przejściowych różnic między wartością bilansową, a podatkową aktywów i pasywów, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych, które w przyszłości spowodują obniżenie podstawy opodatkowania.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego spółka tworzy w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającego w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się uwzględniając stawkę podatku dochodowego obowiązującą w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Ustalenia wyniku finansowego

Zasady ustalania wyniku finansowego

Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4, gdzie są ujmowane wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki. Salda zespołu 5 oraz konta 791 na koniec okresu sprawozdawczego są przenoszone w korespondencji z kontem 490. Salda konta 490 na koniec okresu obrachunkowego stanowią zmianę stanu produktów. Zmiana stanu produktów wykazana w sprawozdaniu finansowym stanowi zmianę stanu wyrobów gotowych produkcji w toku oraz rozliczeń międzyokresowych. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7 (uwzględnieniem opisanej powyżej zasady ustalania zmiany stanu produktów), których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

Zasada istotności

W Spółce obowiązują następujące uregulowania dotyczące pojęcia „istotności”, o którym mowa w art. 4 ust. 4a ustawy o rachunkowości.

Ustala się, że informacje wykazywane w sprawozdaniu finansowym należy uznać za istotne, jeżeli ich pominięcie lub zniekształcenie może wpływać na decyzje podejmowane na ich podstawie przez użytkowników tych sprawozdań finansowych. Istotność poszczególnych pozycji będzie oceniana w kontekście innych podobnych pozycji.

Ustalając poziom istotności przyjmują się następujące kryteria:

- 1% sumy bilansowej dla pozycji bilansowych,
- 1% przychodów ze sprzedaży dla pozycji wynikowych.

Spółka nie rozlicza przychodów i kosztów z tytułu wykonywania długoterminowych niezakończonych usług zgodnie z art. 34a i art. 34b Ustawy o rachunkowości, jeżeli udział przychodów z niezakończonych usług na dzień bilansowy nie jest istotny w całości przychodów operacyjnych okresu sprawozdawczego.

Zasady ustalania podstawy opodatkowania

I. Koszty podatkowe są to konta:

- 401 Amortyzacja
- 402 Zużycie materiałów i energii
- 403 Usługi obce
- 404 Podatki i opłaty
- 405 Wynagrodzenia
- 406 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
- 407 Pozostałe koszty rodzajowe
- 740 Wartość sprzedanych towarów
- 755-1 Ujemne różnice kursowe zrealizowane
- 756-3 Odsetki zapłacone
- 756-5 Rata odsetkowa Leasing
- 757 Koszty fin.ze sprzedaży inwest.finansowych
- 765-1 Pozostałe koszty operacyjne-przekazane darowizny
- 765-13 Pozostałe koszty operacyjne-likw.Ś.T.
- 765-2 Pozostałe koszty operacyjne-straty majątkowe
- 765-5 Pozostałe koszty operacyjne-zaokrąglenia
- 765-8 Pozostałe koszty operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 765-9 Pozostałe koszty operacyjne-inne
- 766 Wartość sprzedanych niefin.aktywów trwałych
- 903 Koszty podatkowe

Od sumy powyższych kont Spółka odejmuje saldo na koncie 904 Koszty niepodatkowe i w ten sposób otrzymuje kwotę kosztów podatkowych.

II. Przychody podatkowe to poniższe konta:

- 701 Przychody z działalności podstawowej
- 702 Przychody z tyt.refaktur za delegację
- 730 Sprzedaż towarów
- 750-1 Dodatnie różnice kursowe zrealizowane
- 751 Przychody fin.z dywidend.i udziałów w zyskach
- 752-2 Odsetki otrzymane-pozostałe jednostki
- 752-4 Odsetki otrzymane-jednostki powiązane
- 754 Przychody fin.ze sprzedaży inwest.finansowych
- 760-1 Pozost.przychody operacyjne-otrzymane darowizny
- 760-10 Pozostałe przychody operacyjne-kary
- 760-11 Wynagr.z tyt.zapł.zasiłków chorobowych – ZUS
- 760-13 Pozost.przych.operacyjne-dotacje
- 760-2 Pozost.przychody operacyjne-odszkodowanie
- 760-3 Pozost.przychody operacyjne-spisane zobowiązania
- 760-4 Pozost.przychody operacyjne-nadwyżki majątkowe
- 760-5 Pozost.przychody operacyjne-inne
- 760-6 Pozost.przychody operacyjne-zaokr.
- 760-7 Pozost.przych.operacyjne-wynajem lokalu
- 760-8 Pozost.przychody operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 761 Przychód ze sprzedaży skład.niefin.akt.trwałych
- 901 Przychody podatkowe

W celu uzyskania kwoty przychodów podatkowych Spółka sumuje powyższe konta wynikowe i pozabilansowe i odejmuje saldo na koncie 902 Przychody niepodatkowe..

Spółka w celu ustalenia podstawy opodatkowania od tak wyliczonych przychodów podatkowych odejmuje koszty podatkowe."

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nieistotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

Pozostałe (opcjonalnie)

Środki trwałe:

Środki trwałe w leasingu wycenia się w wartości rynkowej określonej w umowie leasingu. Okres amortyzacji jest równy okresowi trwania umowy leasingu lub okresowi użyteczności ekonomicznej w zależności czy przedmiot leasingu zostanie wykupiony, czy też nie. Przyjęte stawki amortyzacyjne są okresowo weryfikowane.

Rzeczowe składniki majątku obrotowego:

Przychody rzeczowych składników majątku obrotowego są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego lub szczegółowa identyfikacja towaru w przypadku licencji jest dokonywana wg metody FIFO. W ciągu roku różnice powstałe przy inwentaryzacji i wycenie są ujmowane jako zmiana kosztu własnego sprzedanych towarów i materiałów.

Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku utraty wartości użytkowej. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Spółka sprzedaje oprogramowanie COGNOS wraz ze wsparciem technicznym. Sprzedaż taka jest sprzedażą towaru, gdyż nie jest możliwe sprzedanie oprogramowania bez wsparcia technicznego.

Zagraniczne środki pieniężne:

- na dzień ich ujęcia w księgach, w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut wycenia się według kursu faktycznego, a w przypadku operacji zapłaty należności lub zobowiązań stosuje się średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
- na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP z dnia bilansowego.

Instrumenty finansowe:

Na dzień bilansowy instrumenty finansowe ujmuje się w wartości wyceny otrzymanej od banku, z którym został zawarty kontrakt / opcja walutowa. Różnice z przeszacowania wartości instrumentu finansowego, a także osiągnięte przychody lub poniesione koszty wpływają na wynik finansowy.

Na koniec roku obrotowego zobowiązania i należności z tytułu umów pożyczek podlegają powiększeniu o naliczone odsetki. Należności długoterminowe z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu.

Należności i zobowiązania:

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w kwotach wymagających zapłaty. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące tworzone są na należności, w stosunku do których czynności windykacyjne nie przyniosły rezultatów, a które przeterminowane są powyżej 365 dni. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich tworzenie, zwiększają pozostałe przychody operacyjne. Wycenę rezerw dokonuje się raz w roku na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego.

Wszelkie rozrachunki w walutach obcych wycenia się według następujących kursów:

1. operacje powstania należności lub zobowiązania – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury,
2. operacje zapłaty należności lub zobowiązań – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
3. na dzień bilansowy – po kursie średnim NBP z ostatniego dnia okresu sprawozdawczego

Odpisy mogą być tworzone w ciągu roku lub jednorazowo na koniec roku obrotowego.

Długotrwałe umowy o usługi informatyczne:

Przychody z wykonywania niezakończonych usług objętych umową, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego - po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych – ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania.

Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu, w całkowitych zakładanych w budżecie projektu kosztach wykonania usługi.

Zobowiązania i należności wyrażone w walutach obcych wycenione na koniec okresu sprawozdawczego według średniego kursu NBP z dnia 31.12.2018r. wg tabeli 252/A/NBP/2018

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

Informacja uzupełniająca do założenia kontynuacji działalności

Przy założeniu kontynuacji działalności Zarząd uwzględnił sytuację pandemii koronawirusa w Polsce, co opisano w informacji dodatkowej (nie stwierdził zagrożeń dla kontynuacji działalności)

MINERAL MIDRANGE SPÓŁKA
AKCYJNA

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018			rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Aktywa trwałe	1 319 544,20	1 505 970,39	A	Kapitał (fundusz) własny	960 700,41	645 867,31
I	Wartości niematerialne i prawne	13 199,91	22 517,55	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	440 870,90
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	981 063,30	981 063,30
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	13 199,91	22 517,55	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	122 717,04	248 144,50	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1	Środki trwałe	122 717,04	248 144,50		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 666,50	21 866,54	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-776 066,89	-991 081,08
c)	urządzenia techniczne i maszyny	9 855,36	31 244,91	VI	Zysk (strata) netto	314 833,10	215 014,19
d)	środki transportu	45 208,16	92 131,28	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	48 987,02	102 901,77	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 958 359,71	7 114 644,03
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	356 515,20	773 163,80
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	78 021,00	137 665,00
III	Należności długoterminowe	126 044,70	127 273,03	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	126 044,70	127 273,03	3	Pozostałe rezerwy	278 494,20	635 498,80
IV	Inwestycje długoterminowe	1 010 185,55	1 062 791,31		– długoterminowe	0,00	120 000,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	278 494,20	515 498,80
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	14 373,84	88 281,97
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 010 185,55	1 062 791,31	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	946 009,86	996 639,86	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	14 373,84	88 281,97
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	946 009,86	996 639,86	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	14 373,84	88 281,97

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 535 012,45	4 918 088,83
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	37 829,54	8 243,04
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	37 676,09	8 073,57
c)	w pozostałych jednostkach	64 175,69	66 151,45		– do 12 miesięcy	37 676,09	8 073,57
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	153,45	169,47
	– udzielone pożyczki	64 175,69	66 151,45	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 397,00	45 244,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 397,00	45 244,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 497 182,91	4 909 845,79
B	Aktywa obrotowe	1 599 515,92	6 254 540,95	a)	kredyty i pożyczki	132 981,04	34,47
I	Zapasy	4 516,26	1 053 317,45	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	74 350,41	82 853,72
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	939 363,19	4 070 907,02
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	939 363,19	4 070 907,02
4	Towary	4 516,26	1 053 317,45		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	1 178 415,39	4 255 365,84	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	94 516,47	70 682,78	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	262 847,07	727 785,54
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	30 247,64	49 611,91	h)	z tytułu wynagrodzeń	79 981,47	21 251,22
	– do 12 miesięcy	30 247,64	49 611,91	i)	inne	7 659,73	7 013,82
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	64 268,83	21 070,87	IV	Rozliczenia międzyokresowe	52 458,22	1 335 109,43
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	52 458,22	1 335 109,43
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	52 458,22	1 335 109,43
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	1 083 898,92	4 184 683,06				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 016 085,92	4 105 321,51				
	– do 12 miesięcy	1 016 085,92	4 105 321,51				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30,00	10,00			
c)	inne	67 783,00	79 351,55			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	155 605,58	123 632,69			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	155 605,58	123 632,69			
a)	w jednostkach powiązanych	54 012,00	75 972,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	54 012,00	75 972,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	4 008,00	4 008,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	4 008,00	4 008,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	97 585,58	43 652,69			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	95 929,58	32 771,64			
	– inne środki pieniężne	1 656,00	10 881,05			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	260 978,69	822 224,97			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	2 919 060,12	7 760 511,34		PASYWA razem (suma poz. A i B)	2 919 060,12 7 760 511,34

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

MINERAL MIDRANGE
SPÓŁKA AKCYJNA

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 327 421,03	9 636 207,50
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 573 247,06	5 325 340,70
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	4 754 173,97	4 310 866,80
B	Koszty działalności operacyjnej	8 950 747,26	9 029 545,62
I	Amortyzacja	138 405,12	154 278,21
II	Zużycie materiałów i energii	191 895,91	196 759,48
III	Usługi obce	2 902 184,52	2 607 150,34
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 864,57	43 361,46
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 442 294,93	1 986 706,48
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	325 678,68	418 556,64
	– emerytalne	188 980,40	136 451,97
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	64 688,21	122 507,07
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 880 735,32	3 500 225,94
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	376 673,77	606 661,88
D	Pozostałe przychody operacyjne	30 178,85	43 616,68
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	250,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	30 178,85	43 366,68
E	Pozostałe koszty operacyjne	126 987,93	301 118,37
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	35 100,00
III	Inne koszty operacyjne	126 987,93	266 018,37
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	279 864,69	349 160,19
G	Przychody finansowe	37 620,88	42 639,29
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	37 620,88	39 818,43
	– od jednostek powiązanych	36 144,24	35 002,83
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	2 820,86
H	Koszty finansowe	35 245,47	33 224,29
I	Odsetki, w tym:	27 488,86	32 965,27
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	7 756,61	259,02
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	282 240,10	358 575,19
J	Podatek dochodowy	-32 593,00	143 561,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	314 833,10	215 014,19

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

MINERAL MIDRANGE

SPÓŁKA AKCYJNA

(dane jednostki)

sporządzony za okres

01.01.2019 - 31.12.2019

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	314 833,10	215 014,19
II.	Korekty razem	-412 233,93	-95 664,95
1.	Amortyzacja	138 405,12	154 278,21
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-29 892,85	-28 004,52
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-250,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-416 648,60	581 754,13
6.	Zmiana stanu zapasów	1 048 801,19	-958 232,47
7.	Zmiana stanu należności	3 078 178,78	-2 524 696,77
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 507 519,64	1 912 961,38
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-723 557,93	766 525,09
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-97 400,83	119 349,24
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	110 710,00	6 073,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	250,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	110 710,00	5 823,00
	a) w jednostkach powiązanych	106 702,00	5 823,00
	b) w pozostałych jednostkach	4 008,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	4 008,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	3 660,02	16 388,89
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 660,02	16 388,89
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	107 049,98	-10 315,89
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	133 424,02	403 499,06
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	132 981,04	403 499,06
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	442,98	0,00
II.	Wydatki	89 140,28	521 002,47
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	34,47	432 736,68
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	82 854,42	79 074,89
8.	Odsetki	6 251,39	9 190,90
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	44 283,74	-117 503,41
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	53 932,89	-8 470,06
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	43 652,69	52 122,75
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	97 585,58	43 652,69
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	645 867,31	430 853,12
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	645 867,31	430 853,12
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	440 870,90	440 870,90
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	440 870,90	440 870,90
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	981 063,30	981 063,30
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	981 063,30	981 063,30
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-991 091,08	-991 091,08
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-776 066,89	-991 081,08
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-776 066,89	-991 081,08
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-776 066,89	-991 081,08
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-776 066,89	-991 081,08
6.	Wynik netto	314 833,10	215 014,19
	a) zysk netto	314 833,10	215 014,19
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	960 700,41	645 867,31
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

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

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

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

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

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni (opcjonalnie)		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych (opcjonalnie)	z innych źródeł przychodów (opcjonalnie)	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok	282 240,10					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00	0,00	0,00			
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	1 073 786,32	0,00	1 073 786,32			
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00			
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	220 985,60	0,00	220 985,60			
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	1 183 782,28	0,00	1 183 782,28			
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	171 220,75	0,00	171 220,75			
H.	Strata z lat ubiegłych	288 296,36	0,00	288 296,36			
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00	0,00			
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	442 000,91					
K.	Podatek dochodowy	29 204,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa Mineral Midrange S.A. do sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

		Wartość brutto					
	Tytuł	Stan na 01.01.2019	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2019
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	112 594,31	262,46	0,00	0,00	0,00	112 856,77
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	112 594,31	262,46	0,00	0,00	0,00	112 856,77
		Wartość umorzenia					Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2019	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2019	Netto na 31.12.2019
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	90 076,76	9 580,10	0,00	0,00	99 656,86	13 199,91
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	90 076,76	9 580,10	0,00	0,00	99 656,86	13 199,91

Na pozycję "Inne wartości niematerialne i prawne" składają się głównie oprogramowania, strona internetowa i licencje IBM Cognos.

Podpisy:

Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

Wartość brutto							
Tytuł	Stan na 01.01.2019	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2019	
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00	
3 urządzenia techniczne i maszyny	375 019,69	3 397,56	0,00	0,00	0,00	378 417,25	
4 środki transportu	809 314,74	0,00	0,00	0,00	0,00	809 314,74	
5 inne środki trwałe	298 699,16	0,00	0,00	0,00	0,00	298 699,16	
Razem	1 515 033,59	3 397,56	0,00	0,00	0,00	1 518 431,15	
Wartość umorzenia							Wartość netto
Tytuł	Stan na 01.01.2019	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2019		Netto na 31.12.2019
1 grunty użytkowane wieczysto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 133,46	3 200,04	0,00	0,00	13 333,50		18 666,50
3 urządzenia techniczne i maszyny	343 774,78	24 787,11	0,00	0,00	368 561,89		9 855,36
4 środki transportu	717 183,46	46 923,12	0,00	0,00	764 106,58		45 208,16
5 inne środki trwałe	195 797,39	53 914,75	0,00	0,00	249 712,14		48 987,02
Razem	1 266 889,09	128 825,02	0,00	0,00	1 395 714,11		122 717,04

pozycję "budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" obejmują nakłady poniesione na inwestycję w obcy środek trwały - lokal przy ul.Krakowiaków 50, Warszawa.
 Pozycję "Inne środki trwałe" obejmują meble i pozostałe wyposażenie zakupione do biura.

Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym

nie dotyczy

Nota-2c Środki użytkowane nie wykazane w sprawozdaniu finansowym

nie dotyczy

Nota-2d Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie dotyczy

Podpisy:

Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Serial/ emisja	Rodzaj akcji/udziałów	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	cena nominalna akcji	Wartość nominalna
Seria A	zwykłe	brak	4 408 709	0,10	440 870,90

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2019

nie dotyczy

Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	314 833,10
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podział zysku / pokrycie straty	314 833,10
1	pokrycie strat z lat ubiegłych	314 833,10
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2019	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2019
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	0,00	0,00	0,00	440 870,90
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	981 063,30	0,00	0,00	0,00	981 063,30
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wynik lat ubiegłych	-991 081,08	215 014,19	0,00	0,00	-776 066,89
8	Wynik roku bieżącego	215 014,19	314 833,10	215 014,19	0,00	314 833,10
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	645 867,31	529 847,29	215 014,19	0,00	960 700,41

Podpisy:

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2019 roku

Odpis aktualizujący należności		Stan na 01.01.2019	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2019
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-4b Wartość należności wg stanu na 31.12.2019

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2019	Odpisy aktualizujące na 01.01.2019	Wartość należności na 31.12.2019	Odpisy aktualizujące na 31.12.2019	Wartość netto na 31.12.2019
1	Należności od jednostek powiązanych	70 682,78	0,00	94 516,47	0,00	94 516,47
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	49 611,91	0,00	30 247,64	0,00	30 247,64
	-do 12 miesięcy	49 611,91	0,00	30 247,64	0,00	30 247,64
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	21 070,87	0,00	64 268,83	0,00	64 268,83
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	4 311 956,09	0,00	1 209 943,62	0,00	1 209 943,62
a)	długoterminowe	127 273,03	0,00	126 044,70	0,00	126 044,70
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	4 105 321,51	0,00	1 016 085,92	0,00	1 016 085,92
	-do 12 miesięcy	4 105 321,51	0,00	1 016 085,92	0,00	1 016 085,92
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10,00	0,00	30,00	0,00	30,00
d)	inne	79 351,55	0,00	67 783,00	0,00	67 783,00
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	4 382 638,87	0,00	1 304 460,09	0,00	1 304 460,09

Podpisy:

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2019	wartość na 31.12.2019
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	45 244,00	47 397,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	793 724,97	232 478,69
a)	koszty materiałów rozliczane w czasie	533,32	1 613,72
b)	Ubezpieczenia	8 518,99	8 014,73
c)	Prenumeraty czasopism	253,88	285,61
d)	Nie wykorzystane karty parkingowe	202,50	202,50
e)	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	33 745,93	34 500,27
f)	VAT naliczony do przeniesienia na następny okres	243 624,26	32 356,80
g)	wycena umów długoterminowych	497 685,09	146 300,00
h)	opłaty roczne NewConnect	9 161,00	9 205,06
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	28 500,00	28 500,00
a)	przychód zafakturowany w styczniu, a dotyczący roku poprzedniego	28 500,00	28 500,00
b)	VAT należny od faktury wystawione w styczniu, a do zapłaty w roku poprzednim	0,00	0,00
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	1 335 109,43	52 458,22
a)	przychód zafakturowany w 12/2018, a dotyczący 01/2019	1 335 109,43	0,00
b)	ZUS dotyczący 12/2019 od wynagrodzeń wypłaconych 01/2020		52 458,22
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2019	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2019
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	137 665,00	0,00	0,00	0,00	78 021,00
2. Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe rezerwy długoterminowe	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
b) rezerwa na kary umowne, roszcz.sporne	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	515 498,80	0,00	432 954,41	195 949,81	278 494,20
a) rezerwa na urlopy	82 544,39	0,00	0,00	47 437,07	129 981,46
b) rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	9 000,00	0,00	9 000,00	20 000,00	20 000,00
c) rezerwa na inne usługi	3 184,00	0,00	3 184,00	2 712,74	2 712,74
d) rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	5 800,00	0,00	5 800,00	5 800,00	5 800,00
e) rezerwa na kary umowne, roszcz.sporne	130 000,00	0,00	130 000,00	120 000,00	120 000,00
f) VAT do rozliczenia w kolejnych okresach	284 970,41	0,00	284 970,41	0,00	0,00
RAZEM	773 163,80	120 000,00	432 954,41	195 949,81	356 515,20

Spółka nie tworzy rezerwy na świadczenia emerytalne, ponieważ spółka zatrudnia młody personel i jest bardzo wysoka rotacja pracowników.

Nota-7a Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów

Dokonano aktualizacji wyceny kontraktu długoterminowego na kwotę 39.900,00

Nota-7b Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyniosły na dzień 31.12.2019r. łącznie 3.397,56 zł i dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego.

Wysokość planowanych wydatków w 2020 roku to 20.000,00 zł, na zakup sprzętu komputerowego.

Nota-7c Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

nie wystąpiły

Nota-7d Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

nie wystąpiły

Nota- 7e Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

Nie wystąpiły

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2019	Stan na 31.12.2019	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	88 281,97	14 373,84	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe - zobowiązania z tytułu leasingu	88 281,97	14 373,84	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	88 281,97	14 373,84	0,00	0,00	0,00

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

	Typ zobowiązania	Kwota	data wymagalności
a)	Niewykorzystany kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	17 019,96	
b)	Wykorzystane saldo kredytu na 31.12.2019	132 980,04	
	RAZEM	150 000,00	26.03.2021

Kredyt nie ma zabezpieczeń na majątku spółki.

Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe nie wystąpiły

Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Lp	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj	Sprzedaż netto za granicę	
			dostawy wewnątrzspółnotowe	eksport
1	Wyroby gotowe	0,00	0,00	0,00
2	Usług	4 573 247,06	828 898,11	5 937,90
3	Towary	4 754 173,97	0,00	0,00
RAZEM		9 327 421,03	828 898,11	5 937,90

Nota-8b Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Lp	Rodzaj działalności zaniechanej	Koszty	Przychody	Wynik finansowy
	nie dotyczy			
RAZEM		0,00	0,00	0,00

Nota-9b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2019	238 127,95	45 244,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2019 w	249 466,37	47 397,00
-	samochody w leasingu	7 432,56	1 412,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	129 981,46	24 696,00
-	rezerwa na sporządzenie i badanie sprawozdani finansowego	25 800,00	4 902,00
-	niewypłacony ZUS	82 812,29	15 734,00
-	niezrealizowane różnice kursowe - środki pieniężne	74,99	14,00
-	niezrealizowane różnice kursowe - należności walutowe	652,33	124,00
-	rezerwa na zużycie energii	2 712,74	515,00
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2019	724 550,50	137 665,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2019 w tym:	410 635,52	78 021,00
-	wycena umów długoterminowych	146 300,00	27 797,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena rachunków bankowych walutowych	0,00	0,00
-	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	252 770,76	48 026,00
-	inne środki trwale w leasingu	3 604,24	685,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena zobowiązań walutowych wobec dostawców	640,84	122,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena należności walutowych	7 319,68	1 391,00

Podpisy:

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019	Kwota brutto na 31.12.2019	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2019
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	1 053 317,45	4 516,26	0,00	4 516,26
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 053 317,45	4 516,26	0,00	4 516,26

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2019	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2019
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	996 639,86	56 072,00	106 702,00	946 009,86	0,00	946 009,86
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	996 639,86	56 072,00	106 702,00	946 009,86	0,00	946 009,86
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	66 151,45	0,00	1 975,76	64 175,69	0,00	64 175,69
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	66 151,45	0,00	1 975,76	64 175,69	0,00	64 175,69
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 062 791,31	56 072,00	108 677,76	1 010 185,55	0,00	1 010 185,55

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2019	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2019
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	75 972,00	0,00	21 960,00	54 012,00	0,00	54 012,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	75 972,00	0,00	21 960,00	54 012,00	0,00	54 012,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych	4 008,00	0,00	0,00	4 008,00	0,00	4 008,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	4 008,00	0,00	0,00	4 008,00	0,00	4 008,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	43 652,69	64 813,94	10 881,05	97 585,58	0,00	97 585,58
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	32 771,64	63 157,94	0,00	95 929,58	0,00	95 929,58
b)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	10 881,05	1 656,00	10 881,05	1 656,00	0,00	1 656,00
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	123 632,69	64 813,94	32 841,05	155 605,58	0,00	155 605,58

Nota-10d Informacje szczegółowe dotyczące instrumentów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019r. (bez odsetek)	termin spłaty	oprocentowanie	odsetki naliczone zgodnie z umową	wycena
1	Pożyczki udzielone Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej	277 499,00	2032 rok	stałe 4% rocznie	35 929,49	Pożyczki krótko- i długoterminowe wyceniane są w kwocie należnej zapłaty, z tym, że odsetki naliczane są od niespłaconego salda. Spółka stosuje tą metodą również do wyceny pożyczek długoterminowych, gdyż są nieistotne różnice między wyceną stosowaną obecnie przez spółkę, a skorygowana ceną nabycia.
		211 493,19	2032 rok	stałe 4% rocznie	157 972,38	
		75 210,00	2025 rok	stałe 4% rocznie	10 190,39	
		202 536,00	2027 rok	stałe 4% rocznie	20 475,37	
2	Pożyczki udzielone Pracownikom	48 644,00	2032 rok	stałe 4% rocznie	19 539,69	
3				stałe 4% rocznie	8 716,04	nie spłacone odsetki od pożyczki z 18.03.2009
	Razem pożyczki udzielone	815 382,19		z odsetkami	1 068 205,55	

Podpisy:

Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019	Stan na 31.12.2019
1.	Wobec jednostek powiązanych	8 243,04	37 829,54
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	8 073,57	37 676,09
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	169,47	153,45
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	4 909 845,79	1 497 182,91
a)	kredyty i pożyczki	34,47	132 981,04
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	82 853,72	74 350,41
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	4 070 907,02	939 363,19
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	727 785,54	262 847,07
i)	z tytułu wynagrodzeń	21 251,22	79 981,47
j)	inne	7 013,82	7 659,73
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	Razem	4 918 088,83	1 535 012,45

Nota-10f Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

L.P.	Rodzaj środków pieniężnych	Stan na 01.01.2019	Stan na 31.12.2019	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie	50,24	6,09	-44,15	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	43 602,45	97 579,49	53 977,04	1 656,00
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	43 652,69	97 585,58	53 932,89	1 656,00

Objaśnienie do pozycji 2.

Wpływy do spółki w 2019 z działalności inwestycyjnej dotyczyły głównie spłaty pożyczek przez Zarząd i Radę Nadzorczą w wysokości 106.702 zł
Wpływy do spółki w 2019 z działalności finansowej dotyczyły udzielonego kredytu na kwotę 132.981,04zł

Podpisy:

Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2019	zatrudnienie na 31.12.2019
1	Pracownicy działu SA	3	3	3
2	Pracownicy działu PS	0	0	0
3	Pracownicy działu BA	3	3	2
4	Pracownicy działu DWK	4	8	0
5	Pracownicy działu AA	1	1	0
6	Pracownicy działu ADM	2	2	2
7	Pracownicy działu JDE	1	1	1
8	Pracownicy działu PA	7	4	10
9	Pracownicy działu DO	0	0	0
10	Pracownicy działu DI	3	3	2
11	Pracownicy działu SF	0	0	0
	Razem	24	25	20

Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2019
1	Wynagrodzenia Zarządu	0,00
	Razem	0,00

Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Lp	Wyszczególnienie	kwota	Stan na 31.12.2019	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	38 991,00	488 992,19	2020 rok
		40 932,00		2021 rok
		40 932,00		2022 rok
		40 932,00		2023 rok
		40 932,00		2024 rok
		40 932,00		2025 rok
		40 932,00		2026 rok
		40 932,00		2027 rok
		40 932,00		2028 rok
		40 932,00		2029 rok
		40 932,00		2030 rok
		37 521,00		2031 rok
		3 160,19		2032 rok
	Razem	766 738,19	766 738,19	

Informacje o wysokości pożyczek wraz z odsetkami znajdują się w nocie 10d.

Nota-11d Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego - Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy-Audyt Sp. z o.o.

Lp	wykaz czynności wykonywanych przez biegłego rewidenta	kwota brutto
1	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego (cena za badanie obejmuje 2 lata)	20 000,00
2	inne usługi poświadczające	0,00
3	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	pozostałe usługi	0,00
	Razem	20 000,00

Podpisy:

Nota-12a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,

nie wystąpiły

Nota-12b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Pod koniec 2019r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. Kierownictwo Spółki uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja wciąż się zmienia, do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Porównując wręcz wyniki z 1 kwartału 2020 roku do wyników roku poprzedniego widać wzrost przychodów oraz zysku. Charakter świadczonych przez Spółkę usług i wykonywanie pracy przez pracowników Spółki na przeniesionym sprzęcie komputerowym umożliwia zdalne świadczenie usług dla jej klientów czy też organizowanie wirtualnych spotkań projektowych oraz zdalne podpisywanie dokumentów, umów, specyfikacji czy odbiorów etapów projektów. Dodatkowo model biznesowy Spółki oparty jest na współpracy B2B z przeważnie dużymi, międzynarodowymi kontrahentami, co w naszym przekonaniu gwarantuje wysokie bezpieczeństwo zachowania płynności. Z tych właśnie powodów na dzień publikacji niniejszego sprawozdania Zarząd Spółki nie widzi zagrożenia dla kontynuacji działalności w związku z pandemią SARS-CoV-2 ale jednocześnie oświadcza, że będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podjąć wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie ewentualne negatywne skutki dla jednostki.

Poniżej prezentowane za pierwszy kwartał w latach 2019 i 2020 dane finansowe

	01.01-31.03.2020	01.01-31.03.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zróżnicowań	2 132 490,34	1 569 981,38
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 296 809,71	1 226 008,83
II. Brutto wycena produktów (zwiększenie - wartość dodana, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wyliczenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	835 680,63	343 972,55
B. Koszty działalności operacyjnej	1 952 920,02	1 532 306,36
L. Amortyzacja	36 745,75	35 154,05
K. Zużycie materiałów i energii	62 532,49	27 831,14
II. Usługi obce	759 270,60	665 342,18
IV. Podatki i opłaty	3 982,01	1 182,23
V. Wynagrodzenia	311 504,30	409 259,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	72 522,51	100 174,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 533,53	7 746,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	699 229,83	285 876,28
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	179 570,32	37 675,02
D. Pozostałe przychody operacyjne	52 880,85	581,03
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
K. Dotationy	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	52 880,85	581,03
E. Pozostałe koszty operacyjne	515,00	2 191,16
L. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
K. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	515,00	2 191,16
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-E)	231 925,17	36 064,89
G. Przychody finansowe	15 650,02	9 105,23
L. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	8 259,08	9 105,23
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	7 390,96	0,00
H. Koszty finansowe	4 930,01	3 365,98
L. Odsetki	4 930,01	2 568,34
K. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	797,64
I. Zysk (strata) brutto (F-H)	242 856,18	41 804,14
J. Podatek dochodowy	49 800,00	33 154,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (straty)	0,00	0,00
ZYSK (STRATA) NETTO	193 056,18	8 650,14

Nota-12c Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie wystąpiły

Nota-12d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Jako dane porównawcze przedstawione zostały dane za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

W sprawozdaniu za rok 2019 w okresie porównawczym zmieniono prezentację poniższych pozycji bilansowych:

Segment	Nazwa	31.12.2017 (DANE ZATWIERDZONE)	31.12.2017 (DANE ZATWIERDZONE)	RÓŻNICE	KOMENTARZ
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	88 281,97	90 910,82	- 2 628,85	
3.	Wobec pozostałych jednostek	88 281,97	90 910,82	- 2 628,85	Korekta prezentacji leasingu (dlugi)
c)	inne zobowiązania finansowe	88 281,97	90 910,82	- 2 628,85	kotłocierminowego drukarki
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 918 088,83	4 915 458,98	2 628,85	
3.	Wobec pozostałych jednostek	4 909 845,79	4 907 216,94	2 628,85	Korekta prezentacji leasingu (dlugi)
c)	inne zobowiązania finansowe	82 853,72	80 224,87	2 628,85	kotłocierminowego drukarki

Nota-12e Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

nie dotyczy

Nota-12f Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Lp.	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2019r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantronowicz	320 641,32	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
2	Marck Wojachnia MUSIC & MORE	385 974,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
3	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	461 250,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
	Razem	1 167 865,32	

Lp.	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2019r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantronowicz	3 597,72	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
2	robert tworowski.com	504,01	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
	Razem	4 102,33	

Transakcje z powyższymi podmiotami są na zasadach rynkowych.

Nota-12g wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procentaje udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

nie dotyczy

Nota-12h informacje o sporządzonym sprawozdaniu skonsolidowanym oraz ewentualnych zwolnieniach i wyłączeniach z jego sporządzania

nie dotyczy