

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

VARSAV GAME STUDIOS SPÓŁKA AKCYJNA za rok 2020

Na które składa się:

- Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- Bilans
- Rachunek zysków i strat
- Rachunek przepływów pieniężnych
- Zestawienie zmian w kapitale własnym
- Dodatkowe informacje i objaśnienia

Warszawa, dnia 31 maja 2021 roku

1. Informacje porządkowe:

Nazwa jednostki: VARSAV Game Studios

Forma prawna: Spółka Akcyjna

Adres siedziby: ul. Wilcza 28/10, 00-544 Warszawa

NIP: 5213597881

REGON: 142844239

Numer KRS: 0000381296

Przedmiot przeważającej działalności według PKD: Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych (PKD 58.21.Z).

Sąd lub inny organ jednostki prowadzącej rejestr: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000381296.

2. Czas trwania działalności jednostki

Czas trwania spółki jest nieograniczony.

3. Sprawozdanie za okres od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku

Sprawozdanie finansowe przedsiębiorstwa sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

4. Charakterystyka stosowanych przez jednostkę metod wyceny: w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- a) **środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- b) **środki trwałe w budowie** - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) **udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych** - według ceny rynkowej,

- d) **inwestycje krótkoterminowe** - według ceny (wartości) rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- e) **rzeczowe składniki aktywów obrotowych** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- f) **należności i udzielone pożyczki** - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- g) **zobowiązania** - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
- h) **rezerwy** - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- i) **kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** - w wartości nominalnej.

5. Zmiany metod księgowości i wyceny.

Nie dotyczy.

6. Charakterystyka dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, wynik finansowy oraz rentowność jednostki:

Nie dotyczy.

.....
Zarząd Spółki

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31 maja 2021 roku

BILANS		stan na	
		2020-12-31	2019-12-31
	AKTYWA		
A	AKTYWA TRWAŁE	841 053,65	742 714,06
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	2 008,61
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	2 008,61
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	97 596,74	206 999,86
1.	Środki trwałe	97 596,74	206 999,86
a)	Grunty (w tym prawo do użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	14 051,55	17 271,83
d)	Środki transportu	83 545,19	189 728,03
e)	Inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	731 022,91	532 491,19
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	731 022,91	532 491,19
a)	w jednostkach powiązanych	75 350,39	5 350,39
-(1)	udziały lub akcje	75 350,39	5 350,39
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	292 000,00	0,00
-(1)	udziały lub akcje	292 000,00	0,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	363 672,52	527 140,80
-(1)	udziały lub akcje	363 672,52	527 140,80
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 434,00	1 214,40
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 434,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 214,40
B	AKTYWA OBROTOWE	11 591 369,85	9 535 536,53
I	Zapasy	3 241 482,16	8 143,58

1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 237 128,99	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	4 353,17	8 143,58
II	Należności krótkoterminowe	215 434,07	929 592,21
1.	Należności od jednostek powiązanych	20 898,37	10 201,13
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	20 898,37	10 201,13
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	194 535,70	919 391,08
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	248,00	426 098,00
-(1)	do 12 miesięcy	248,00	426 098,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	167 690,25	77 427,84
c)	inne	26 597,45	415 865,24
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	8 054 561,47	8 373 858,61
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 054 561,47	8 373 858,61
a)	w jednostkach powiązanych	76 575,00	23 075,00
-(1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
-(2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-(3)	udzielone pożyczki	76 575,00	23 075,00
-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	6 357 181,13	6 220 762,50
-(1)	udziały lub akcje	6 232 181,13	5 635 762,50
-(2)	inne papiery wartościowe	125 000,00	585 000,00
-(3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-(4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 620 805,34	2 130 021,11
-(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 620 805,34	1 580 021,11
-(2)	inne środki pieniężne	0,00	550 000,00
-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	79 892,15	223 942,13
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		12 432 423,50	10 278 250,59

BILANS		stan na	
		2020-12-31	2019-12-31
	PASYWA		
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	11 582 298,52	9 655 306,42
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 004 999,90	2 004 999,90
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 638 767,54	10 638 767,54
-(1)	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	217 672,60	109 090,88
-(1)	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
-(1)	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
-(2)	na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 097 551,90	-5 398 437,21
VI	Zysk (strata) netto	1 818 410,38	2 300 885,31
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	850 124,98	622 944,17
I	Rezerwy na zobowiązania	74 447,16	6 500,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	65 447,16	0,00
-(1)	długoterminowa	691,41	0,00
-(2)	krótkoterminowa	64 755,75	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	9 000,00	6 500,00
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	9 000,00	6 500,00
II	Zobowiązania długoterminowe	95 207,95	119 787,91
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	95 207,95	119 787,91
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	95 207,95	119 787,91
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	680 469,87	496 656,26
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-(1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	680 469,87	496 656,26
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	40 819,12	44 160,49
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	241 193,02	43 298,97
-(1)	do 12 miesięcy	241 193,02	43 298,97
-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	185 132,28	216 829,92
h)	z tytułu wynagrodzeń	164 787,81	192 366,88
i)	inne	48 537,64	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
-(2)	krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		12 432 423,50	10 278 250,59

.....
 Zarząd Spółki

.....
 Podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31 maja 2021 roku

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		stan na	
		2020-12-31	2019-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 698 295,03	4 108 630,59
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	461 166,04	4 108 630,59
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 237 128,99	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	4 455 171,42	5 970 876,90
I	Amortyzacja	108 115,46	735 006,58
II	Zużycie materiałów i energii	44 920,50	168 127,53
III	Usługi obce	925 777,17	1 673 481,79
IV	Podatki i opłaty, w tym:	16 555,23	16 449,22
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	2 797 093,99	2 895 742,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	265 401,66	340 645,05
	- emerytalne	134 235,96	160 780,97
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	297 307,41	141 423,93
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-756 876,39	-1 862 246,31
D	Pozostałe przychody operacyjne	168 293,72	76 324,89
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	67 757,39
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	168 293,72	8 567,50
E	Pozostałe koszty operacyjne	25 911,41	1 131 233,86
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 473,20	1 045 412,42
III	Inne koszty operacyjne	20 438,21	85 821,44
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-614 494,08	-2 917 155,28
G	Przychody finansowe	4 643 662,88	5 555 281,96
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:	14,46	19 535,66
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	1 850 788,16	581 661,18
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 726 856,23	4 954 085,12
V	Inne	66 004,03	0,00
H	Koszty finansowe	1 872 404,42	278 366,37
I	Odsetki, w tym:	4 806,19	6 298,35
	- 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	1 863 060,21	228 425,00

Sprawozdanie finansowe VARSAV Game Studios S.A.

Rachunek zysków i strat



IV	Inne	4 538,02	43 643,02
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 156 764,38	2 359 760,31
J	Podatek dochodowy	338 354,00	58 875,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
M	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 818 410,38	2 300 885,31

.....
Zarząd Spółki

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31 maja 2021 roku

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	2020-12-31	2019-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 818 410,38	2 300 885,31
II. Korekty razem	-4 776 453,04	-3 748 802,73
1. Amortyzacja	111 411,73	791 907,70
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 967,33	-13 371,37
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 714 584,18	-4 883 660,12
5. Zmiana stanu rezerw	67 947,16	1 500,00
6. Zmiana stanu zapasów	-3 233 338,58	-6 136,39
7. Zmiana stanu należności	714 158,14	-703 308,25
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	141 154,98	117 947,12
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	132 830,38	-268 543,92
10. Inne korekty	0,00	1 214 862,50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-2 958 042,66	-1 447 917,42
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	4 163 221,85	174 883,28
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	4 163 221,85	174 883,28
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	4 163 221,85	174 883,28
– zbycie aktywów finansowych	4 163 207,39	155 347,62
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
– odsetki	14,46	19 535,66
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	1 682 491,84	3 175,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 682 491,84	3 175,00
a) w jednostkach powiązanych	123 500,00	3 175,00
b) w pozostałych jednostkach	1 558 991,84	0,00
– nabycie aktywów finansowych	1 558 991,84	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 480 730,01	171 708,28
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	31 903,12	48 750,37
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	27 921,33	42 586,08
8. Odsetki	3 981,79	6 164,29
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-31 903,12	-48 750,37
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+/-B.III+/-C.III)	-509 215,77	-1 324 959,51
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-509 215,77	-1 324 959,51
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 130 021,11	3 454 980,62
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	1 620 805,34	2 130 021,11

.....
Zarząd Spółki

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31 maja 2021 roku

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Stan na	
	2020-12-31	2019-12-31
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 655 306,42	7 245 330,23
- 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	9 655 306,42	7 245 330,23
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 004 999,90	2 004 999,90
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	2 004 999,90	2 004 999,90
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	10 638 767,54	10 638 767,54
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- nadwyżka ceny emisyjnej nad ceną nominalną akcji	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- koszty emisji akcji	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 638 767,54	10 638 767,54
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	109 090,88	109 090,88
a) zwiększenie	108 581,72	109 090,88
b) zmniejszenie	338 181,67	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	217 672,60	109 090,88
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	0,00	0,00
b) zmniejszenie	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	- 5 398 437,21	- 2 394 241,43
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
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	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	5 398 437,21	2 394 241,43
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe VARSAV Game Studios S.A.
Zestawienie zmian w kapitale własnym

5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 398 437,21	2 394 241,43
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	3 004 195,78
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	3 004 195,78
b) zmniejszenie (z tytułu)	2 300 885,31	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	2 300 885,31	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 097 551,90	5 398 437,21
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 3 097 551,90	-5 398 437,21
6. Wynik netto	1 818 410,38	2 300 885,31
a) zysk netto	1 818 410,38	2 300 885,31
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 582 298,52	9 655 306,42
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 582 298,52	9 655 306,42

.....
Zarząd Spółki

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31 maja 2021 roku

1. Wyjaśnienia do bilansu:

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawia **tabela zmian w rzeczowych aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych - Załącznik nr.1 i 2.**

1.2. Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

1.3. Wykaz środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingowych:

Spółka użytkuje samochód osobowy na podstawie umowy leasingu o wartości 206 534,48 zł.

1.4. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają

LP		Wartość wykazana w bilansie	Wartość nominalna	Łączna liczba
1	Akcje	6 665 853,65	830 699,91	4 305 012
	a) długoterminowe	433 672,52	335 999,92	2 227 772
	— w jednostkach powiązanych	70 000,00	70 000,00	700 000
	— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
	— w pozostałych jednostkach	363 672,52	265 999,92	1 527 272
	b) krótkoterminowe	6 232 181,13	494 699,99	2 077 740
	— w jednostkach powiązanych	-	-	-
	— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
	— w pozostałych jednostkach	6 232 181,13	494 699,99	2 077 740
2	Udziały	297 350,39	11 450,00	229
	a) długoterminowe	297 350,39	11 450,00	229
	— w jednostkach powiązanych	5 350,39	5 000,00	100
	— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	292 000,00	6 450,00	129

— w pozostałych jednostkach	-	-	-
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
— w jednostkach powiązanych	-	-	-
— w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-
— w pozostałych jednostkach	-	-	-

1.5. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Odpis aktualizujący wartość należności z tyt. dostaw i usług	175 717,50			175 717,50
Odpis aktualizujący wartość należności z tyt. pozostałych rozliczeń	196 600,00	5 473,20		202 073,20
Odpis aktualizujący wartość papierów wartościowych	158 000,00	30 000,00	102 000,00	86 000,00
Razem	530 3174,50	30 000,00	102 000,00	463 790,70

1.6. Dane o strukturze akcjonariatu na dzień 31.12.2020

VARSAV GAME STUDIOS S.A.

LP	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji w (szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Liczba głosów (w sztukach)	Udział w ogólnej liczbie głosów (w proc.)
1	Varsav S.A.	9 304 740	46,41%	9 304 740	46,41%
2	January Ciszewski	1 077 714	5,38%	1 077 714	5,38%
3	Pozostali	9 667 545	48,21%	9 667 545	48,21%
	Razem	20 049 999	100,00%	20 049 999	100,00%

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

Zysk netto za rok obrotowy w wysokości 1 818 410,38 złotych planuje się przeznaczyć na pokrycie strat z lat ubiegłych.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia		razem	Stan na koniec roku obrotowego
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie		
Rezerwy długoterminowe	0,00	691,41	0,00	0,00	0,00	691,41
Rezerwy krótkoterminowe	6 500,00	73 755,75	6 500,00	0,00	6 500,00	73 755,75
– na świadczenia emerytalne i podobne	-	64 755,75	-	-	-	64 755,75
– na udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-	-
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku	-	-	-	-	-	-
– na pozostałe koszty	6 500,00	9 000,00	6 500,00	0,00	6 500,00	9 000,00
Razem	6 500,00	74 447,16	6 500,00	0,00	6 500,00	74 447,16

1.9. Spółka posiada zobowiązania długoterminowe w wysokości 95 207,95 zł, na które składają się zobowiązania z tytułu leasingu.

1.10. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych aktywów i pasywów przedstawia się następująco:

LP	Tytuł	Rok poprzedni	Bieżący okres sprawozdawczy
	Rozliczenia międzyokresowe aktywów:		
1	długoterminowe	1 214,40	0,00
2	krótkoterminowe	223 942,13	79 474,15
	- ubezpieczenia	2 363,53	9 048,97
	- pozostałe	221 578,60	70 425,18
	- jednorazowe	0,00	145,00
Razem		225 156,53	79 892,15

1.11. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Wyszczególnienie	Kwota	Pozycja w bilansie
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu leasingu	95 207,75	pasywa B.II.3.c)
	40 819,12	pasywa B.III.3.c)
Razem	136 027,07	

1.12. Spółka w pozycji „Inwestycje krótkoterminowe – w pozostałych jednostkach – inne papiery wartościowe” wykazuje należności wekslowe w kwocie 125 000,00 zł.

2. Wyjaśnienia do rachunku zysków i strat:

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym eksport za	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący okres sprawozdawczy	poprzedni rok obrotowy	bieżący okres sprawozdawczy
Wyrobów	0,00	0,00	0,00	0,00
Usług	4 108 630,59	461 166,04	4 108 630,59	461 166,04
Towarów	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	4 108 630,59	461 166,04	4 108 630,59	461 166,04

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

2.5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Takie koszty nie wystąpiły.

2.6. Poniesione w ostatnim okresie sprawozdawczym i planowane na następny okres sprawozdawczy nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym	Planowane na następny okres sprawozdawczy
Wartości niematerialne i prawne	0,00	60 000,00
Środki trwałe	0,00	40 000,00
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	0,00	100 000,00

2.7. Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Na pozycję pozostałe przychody operacyjne składają się między innymi przychody z tytułu zwolnienia z opłacania składek ZUS oraz dofinansowanie do kosztów wynagrodzeń w Wojewódzkiego Urzędu Pracy w wysokości 164 809,45 zł.

3. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursów	Przyjęty kurs
Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	tabela 255/A/NBP/2020	4,6148
– dolar amerykański	USD	tabela 255/A/NBP/2020	3,7584

4. **Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz**

zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych zostało sporządzone metodą pośrednią.

Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	3 967,33
Odsetki z tytułu leasingu	3 967,33
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	141 154,98
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	187 154,98
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań	(-) 46 000,00

5. Informacje o:

5.1. Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.

5.2. Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Jednostka nie zawierała transakcji ze stronami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe.

5.3. Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy umysłowi	18,1
Razem	18,1

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

Członkowie organów	Wynagrodzenia obciążające	
	Koszty	Zysk (tantiemy)
Zarządzających	317 113,00	-

Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali wynagrodzenia w roku 2020.

5.5 Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

Spółka w okresie sprawozdawczym nie udzielała żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

5.6 Wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
Badanie sprawozdania finansowego	6 500,00	9 000,00

6 Zdarzenia po dniu bilansowym, rodzaj i skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości.

6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Nie dotyczy.

6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

Zgodnie z analizą przeprowadzoną przez Zarząd nie wykazano istotnego wpływu Covid-2019 na wynik finansowy 2020 roku, przy czym należy zaznaczyć, iż z uwagi na zamknięcie sklepów stacjonarnych w niektórych rejonach świata (w których prowadzona jest sprzedaż Bee Simulator w wersji pudełkowej) sprzedaż gry Bee Simulator w kanale dystrybucji cyfrowej obciążana jest kosztami zwrotów i mechanizmów zmiany cen w kanale dystrybucji tradycyjnej.

Dodatkowo doświadczenia Spółki w zakresie pracy zdalnej wskazują na niższą efektywność procesów twórczych w tej formie pracy, zwłaszcza w sytuacji, gdy zmianom ulega design mechanik gry.

6.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Nie dotyczy.

6.4 Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Przedstawione dane w sprawozdaniu finansowym są porównywalne.

7 Informacje o:

7.1 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej korzystając ze zwolnienia określonego w art. 56 pkt 1 ustawy o rachunkowości.

7.2 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

OVID Works Spółka Akcyjna

Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów	Kapitał własny	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
OVID Works S.A. 00-388 Warszawa, ul. Dobra 4/10	21,45%	761 244,56	- 1 218 574,11

MOONEATERS Spółka Akcyjna

Nazwa i adres spółki handlowej	Procent posiadanych udziałów	Kapitał własny	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
MOONEATERS S.A. 10-804 Olsztyn, ul. Rolna 245	70%	12 610,38	- 87 389,62

CROWD DRAGONS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

udziałowiec	Liczba udziałów (szt.)	Cena nominalna	Wartość nominalna udziałów	Udział w kapitale zakładowym spółki (w proc.)
Varsav Game Studios S.A.	100	50,00	5 000,00	100%

PERIMETER GAMES Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

udziałowiec	Liczba udziałów (szt.)	Cena nominalna	Wartość nominalna udziałów	Udział w kapitale zakładowym spółki (w proc.)
Varsav Game Studios S.A.	49	50,00	2 450,00	30,06%

CYBER RAIN Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

udziałowiec	Liczba udziałów (szt.)	Cena nominalna	Wartość nominalna udziałów	Udział w kapitale zakładowym spółki (w proc.)
Varsav Game Studios S.A.	80	50,00	4 000,00	40%

8 Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych

Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1. Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
a Obligacje Skarbu Państwa		
b Inne papiery dłużne notowane na aktywnych rynkach		
2. Pożyczki udzielone i należności własne	201 823,00	1 033 925,00
a Papiery dłużne, w tym obligacje	125 000,00	585 000,00
b Pożyczki udzielone	76 575,00	23 075,00
c Obligacje wewnątrzgrupowe (wyemitowane)		
d Lokaty i depozyty		
e Należności z tytułu dostaw i usług	248,00	425 850,00
f Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych		
g Pozostałe należności finansowe		
3. Aktywa dostępne do sprzedaży	6 595 853,65	6 162 903,30
a Udziały i akcje w podmiotach nie notowanych na aktywnych rynkach, dla których wiarygodne ustalenie wartości godziwej nie jest możliwe		
b Udziały i akcje w podmiotach notowanych na aktywnych rynkach	6 595 853,65	527 140,80
c Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej		5 635 762,50
d Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
e Papiery dłużne, w tym obligacje		
f Pozostałe aktywa finansowe		
4. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy oraz środki pieniężne	1 620 805,34	2 130 021,11
a Instrumenty pochodne		
b Papiery dłużne przedsiębiorstw		
c Jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych		
d Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 620 805,34	2 130 021,11
e Pozostałe aktywa finansowe		
5. Razem	8 418 481,99	9 326 849,41

8.1 Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Na dzień 31.12.2020 roku spółka nie wyceniała aktywów i zobowiązań finansowych w wartości godziwej.

8.2 Opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży

Aktywa zaliczone do kategorii dostępnych do sprzedaży wykazywane w bilansie jako:

- a) **długoterminowe** - skutki przeszacowania powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Obniżenie

wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) 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, ujemnie się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe

- b) **krótkoterminowe** – skutki przeszacowania jednostka odnosi do przychodów lub kosztów finansowych

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

Nie dotyczy.

- 8.4 Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia

Wyszczególnienie	Wartość kapitału na początek	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość kapitału na koniec roku
Wycena inwestycji długoterminowych	109 090,88	338 181,67	229 599,95	217 672,60
Razem	109 090,88	338 181,67	229 599,95	217 672,60

- 8.5 Objaśnienie przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych w obrocie regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji.

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

Na dzień 31.12.2020 roku Spółka nie posiada zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek.

9 Nie występują istotne zagrożenia dla kontynuowania działalności.

10 Obligatoryjne informacje dodatkowe określone w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, z późn. zmianami), które nie zostały zaprezentowane w niniejszym sprawozdaniu, nie dotyczą Spółki.

.....
Zarząd Spółki

.....
Podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31 maja 2021 roku

ZAŁĄCZNIK NR 1 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych nie związanych z projektem.

TABELA ZMIAN RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	Budynki i lokale, budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto aktywów trwałych na początek okresu	0,00	154 825,74	324 380,01	0,00	479 205,75	3 542 855,04
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakupy						
- środki trwałe z leasingu						
- pozostałe zwiększenia						
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- aport (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
Wartość brutto aktywów trwałych na koniec okresu	0,00	154 825,74	324 380,01	0,00	479 205,75	3 542 855,04
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	147 003,91	134 651,98	0,00	281 655,89	2 986 892,85
zwiększenia (z tytułu)	0,00	1 330,28	106 182,84	0,00	107 513,12	597 980,94
- amortyzacja planowa za okres		1 330,28	106 182,84		107 513,12	597 980,94
- nieplanowe odpisy amortyzacyjne						
- pozostałe zwiększenia						
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597 378,60
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						597 378,60
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	148 334,19	240 834,82	0,00	389 169,01	2 987 495,19
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu	0,00	7 821,83	189 728,03	0,00	197 549,86	602,34
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu	0,00	6 491,55	83 545,19	0,00	90 036,74	0,00

ZAŁĄCZNIK NR 2 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych związanych z projektem.

TABELA ZMIAN RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	Budynki i lokale, budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Wartości niematerialne i prawne
Wartość brutto aktywów trwałych na początek okresu	0,00	59 242,40	0,00	0,00	59 242,40	504 025,61
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakupy						
- środki trwałe z leasingu						
- pozostałe zwiększenia						
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- aport (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
Wartość brutto aktywów trwałych na koniec okresu	0,00	59 242,40	0,00	0,00	59 242,40	504 025,61
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	49 792,40	0,00	0,00	49 792,40	502 619,34
zwiększenia (z tytułu)	0,00	1 890,00	0,00	0,00	1 890,00	1 406,27
- amortyzacja planowa za okres	0,00	1 890,00	0,00	0,00	1 890,00	1 406,27
- nieplanowe odpisy amortyzacyjne						
- pozostałe zwiększenia						
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż (-)						
- likwidacja (-)						
- pozostałe zmniejszenia (-)						
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	51 682,40	0,00	0,00	51 682,40	504 025,61
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na początek okresu	0,00	9 450,00	0,00	0,00	9 450,00	1 406,27
Wartość netto rzeczowych aktywów trwałych na koniec okresu	0,00	7 560,00	0,00	0,00	7 560,00	0,00