

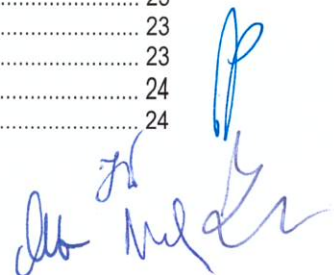
***GENOMED SPÓŁKA AKCYJNA***

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY  
DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU**

**Warszawa, dnia 22 marca 2021 roku**

## SPIS TREŚCI:

A.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	4
1.	INFORMACJE OGÓLNE .....	4
2.	ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ .....	4
3.	POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH .....	4
4.	PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI .....	4
4.1.	Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego .....	4
4.2.	Wartości niematerialne i prawne .....	4
4.3.	Wartość firmy .....	4
4.4.	Środki trwałe .....	5
4.5.	Środki trwałe w budowie .....	5
4.6.	Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne .....	5
4.7.	Inwestycje w jednostkach podporządkowanych i inne inwestycje długoterminowe .....	5
4.8.	Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych) .....	6
4.9.	Aktywa finansowe .....	6
4.10.	Trwała utrata wartości aktywów finansowych .....	6
4.11.	Leasing .....	7
4.12.	Zapasy .....	7
4.13.	Należności krótko- i długoterminowe .....	7
4.14.	Transakcje w walucie obcej .....	7
4.15.	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych .....	7
4.16.	Rozliczenia międzyokresowe .....	8
4.17.	Kapitał własny .....	8
4.18.	Rezerwy .....	8
4.19.	Odroczony podatek dochodowy .....	8
4.20.	Trwała utrata wartości aktywów .....	8
4.21.	Uznawanie przychodów .....	8
4.22.	Sprzedaż towarów i produktów .....	9
4.23.	Dotacje i subwencje .....	9
4.24.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych .....	9
4.25.	Długoterminowe aktywa finansowe .....	9
4.26.	Przychody i koszty finansowe .....	9
4.27.	Pozostałe przychody i koszty operacyjne .....	9
4.28.	Zobowiązania .....	9
B.	BILANS .....	11
C.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT .....	13
D.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	15
E.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM .....	17
F.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA .....	19
1.	INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO .....	19
2.	INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM .....	19
3.	ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM .....	19
4.	ZMIANA PREZENTACJI .....	19
5.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE .....	20
6.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE .....	21
7.	INWESTYCJE .....	22
7.1.	Inwestycje długoterminowe .....	22
7.2.	Inwestycje krótkoterminowe .....	22
7.3.	Papiery wartościowe .....	22
8.	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE I BIERNE .....	22
9.	KAPITAŁY .....	23
10.	OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI .....	23
11.	PODZIAŁ ZYSKU / POKRYCIE STRATY .....	23
11.1.	Podział zysku .....	23
11.2.	Podział zysku / pokrycie straty za rok bieżący .....	23
12.	REZERWY .....	23
13.	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI .....	24
14.	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE .....	24

ABC  




15.	AKTYWA I PASYWA SOCJALNE .....	24
16.	ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI.....	24
17.	ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE LEASINGOWE W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE .....	24
18.	INNE UMOWY NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE .....	24
19.	STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY.....	25
20.	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH.....	25
21.	ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW.....	25
22.	INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM .....	25
23.	PODATEK DOCHODOWY.....	26
24.	PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE (odrębnie wykazano poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska) .....	28
25.	STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	28
26.	INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE ..	28
27.	INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.....	29
28.	INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH .....	29
29.	INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH.....	29
30.	INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI.....	29
31.	INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI .....	29
32.	WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU.....	30
33.	ODSTĄPIENIE OD SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO .....	30
34.	INSTRUMENTY FINANSOWE .....	30

ABC  
 ABC  
 ABC

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. INFORMACJE OGÓLNE

Spółka GENOMED Spółka Akcyjna powstała 13 grudnia 2010 r. na mocy aktu notarialnego Repertorium A 70012/2010 w wyniku przekształcenia GENOMED Sp. z o.o. w spółkę akcyjną. W dniu 30 grudnia 2010 roku Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawa, XIII Wydział Gospodarczy, pod numerem KRS 0000374741.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 141108082 oraz numer identyfikacji podatkowej NIP 7010083563.

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ul. Ponczowej 12.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Według statutu Spółki podstawowym przedmiotem działania Spółki są:

1. 72.11.Z Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii,
2. 86.90.E Pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2020 roku.

### 2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2020 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

### 3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

W roku obrotowym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą, nie nabyła również zorganizowanej części przedsiębiorstwa.

### 4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

#### 4.1 Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 17 stycznia 2019r. poz. 351 z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”). Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym Rachunek przepływów pieniężnych sporządzone metodą pośrednią.

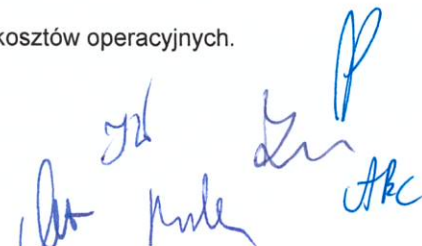
#### 4.2. Wartości niematerialne i prawne

W pozycji tej są ujmowane nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczane do używania na potrzeby jednostki. Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową przy zastosowaniu stawki 20%. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 złotych amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

#### 4.3. Wartość firmy

Wartość firmy jest to nadwyżka ceny nabycia jednostki lub zorganizowanej jej części nad niższą od niej wartością przejętych aktywów netto wycenionych według wartości godziwych. Wykazuje się ją w aktywach bilansu w odrębnej pozycji jako „wartość firmy”.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.





#### 4.4. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przeszacowanie ma miejsce na podstawie odrębnych przepisów. Wynik przeszacowania odnoszony jest na kapitał z aktualizacji wyceny. Po sprzedaży lub likwidacji środka trwałego, kwota pozostała w kapitale z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. W okresie działania Spółki nie miało miejsca żadne przeszacowanie.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy roku obrotowego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania.

Środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej 10 000 złotych wprowadzane są do ewidencji i umarzone zgodnie z okresem użytkowania.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok, lecz o wartości początkowej nie przekraczającej 10 000 złotych, są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

#### 4.5. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

#### 4.6. Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne

Do inwestycji w nieruchomości (obejmujących inwestycje w grunty, prawo wieczystego użytkowania gruntu, budynki i budowle) oraz w wartości niematerialne i prawne zalicza się takie nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne, których Spółka nie użytkuje na własne potrzeby, ale które Spółka posiada w celu przynoszenia korzyści w postaci przyrostu wartości i przychodów z wynajmu.

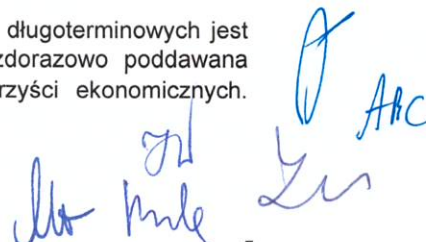
Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje w nieruchomości, z wyjątkiem gruntów, oraz inwestycje w wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

#### 4.7. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone, a także inne inwestycje długoterminowe (z wyłączeniem aktywów finansowych opisanych w nocie 4.9 oraz inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne opisanych w nocie 4.6) są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa takich aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych.





W przypadku, gdy wartość bilansowa przekracza wartość przewidywanych korzyści ekonomicznych, obniża się ją do ceny sprzedaży netto. W przypadku obniżenia wartości inwestycji jego skutki zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

#### 4.8. Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)

Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych, wyceniane się według ceny (wartości) nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

#### 4.9. Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji.

Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób:

1. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności - według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej;
2. Pożyczki udzielone i należności własne - według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty;
3. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu - według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat;
4. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży - według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat.

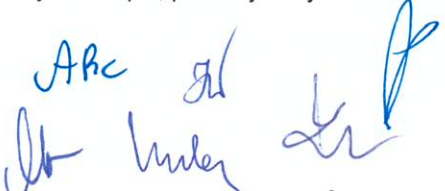
Wartość godziwa instrumentów finansowych stanowiących przedmiot obrotu na aktywnym rynku ustalana jest w odniesieniu do cen notowanych na tym rynku na dzień bilansowy. W przypadku, gdy brak jest notowanej ceny rynkowej, wartość godziwa jest szacowana na podstawie notowanej ceny rynkowej podobnego instrumentu, bądź na podstawie przewidywanych przepływów pieniężnych.

#### 4.10. Trwała utrata wartości aktywów finansowych

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

Odpisy aktualizujące wartość składnika aktywów finansowych lub portfela podobnych składników aktywów finansowych ustala się:

- 1) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia - jako różnicę między wartością tych aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych na dzień wyceny i możliwą do odzyskania kwotą. Kwotę możliwą do odzyskania stanowi bieżąca wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowana za pomocą efektywnej stopy procentowej, którą jednostka stosowała dotychczas, wyceniając przeszacowywany składnik aktywów finansowych lub portfel podobnych składników aktywów finansowych,
- 2) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej - jako różnicę między ceną nabycia składnika aktywów i jego wartością godziwą ustaloną na dzień wyceny, z tym że przez wartość godziwą dłużnych instrumentów finansowych na dzień wyceny rozumie się bieżącą wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych. Stratę skumulowaną do tego dnia ujętą w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny zalicza się do kosztów finansowych w kwocie nie mniejszej niż wynosi odpis, pomniejszony o część bezpośrednio zaliczoną do kosztów finansowych,

ABC  




3) w przypadku pozostałych aktywów finansowych - jako różnicę między wartością składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych i bieżącą wartością przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych.

#### 4.11. Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania korzyści obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.

#### 4.12. Zapasy

Spółka prowadzi ewidencję dla wszystkich zapasów metodą ewidencji wartościowej. Spółka wycenia na dzień nabycia materiały i towary w cenach nabycia. Materiały nieprzeznaczone do bezpośredniego zużycia oraz zakupy przeznaczone bądź do zużycia w przyszłych okresach bądź do sprzedaży przyjmowane są do magazynu materiałowego. Materiały przeznaczone do natychmiastowego zużycia odpisuje się w koszty w dniu zakupu. Na dzień bilansowy dokonuje się spisu z natury oraz wyceny tych materiałów. Rozchód zapasów, oraz ich wycena dokonywana jest metodą szczegółowej ewidencji.

#### 4.13. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

#### 4.14. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

Waluta	31 grudnia 2020 roku	31 grudnia 2019 roku
USD	3,7584	3,7977
EUR	4,6148	4,2585
CHF	4,2641	3,9213
GBP	5,1327	4,9971
SEK	0,4598	0,4073

#### 4.15. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna.

Ark Jul  
Jb Muly  
Gen

#### 4.16. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy (obejmują przychody przyszłych okresów).

#### 4.17. Kapitał własny

W księgach rachunkowych kapitały (fundusze) własne ujmuje się z podziałem na:

1. kapitał (fundusz) podstawowy,
2. kapitał (fundusz) zapasowy,
3. kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny,
4. pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe.

Do kapitałów własnych zalicza się także pozycje zwiększające lub zmniejszające kapitały (fundusze) własne i są to:

5. należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna),
6. udziały (akcje) własne (wartość ujemna),
7. zysk (strata) z lat ubiegłych,
8. odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wartość ujemna).

#### 4.18. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków pieniężnych, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

#### 4.19. Odroczony podatek dochodowy

##### **Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, przy zachowaniu zasady ostrożności.

##### **Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową. Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

#### 4.20. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

#### 4.21. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

ABC  
J.K. K.M. Z.P.



## 4.22. Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży z uwzględnieniem rabatów i upustów pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

## 4.23. Dotacje i subwencje

Koszty z tytułu dotacji są rozliczne w momencie ich poniesienia. W tym samym okresie w jakim rozliczane są koszty, rozliczane są też przychody z tytułu dotacji. W celu zapewnienia odpowiedniego udokumentowania operacji związanych z realizowanym projektem jednostka prowadzi odrębną ewidencję zdarzeń z nim związanych, dla zapewnienia możliwości jednoznacznego określenia poniesionych kosztów, przychodów uzyskiwanych na skutek jego realizacji oraz powiązania transakcji, jakie będą odbywać się w ramach realizacji projektów.

W szczególności, każdy projekt będzie posiadać:

- odrębne księgowe konto kosztów,
- odrębne księgowe konto przychodów.

Oprócz tego wyodrębnione zostaną odpowiednie konta analityczne, zgodne z poszczególnymi działaniami, kategoriami budżetowymi ujętymi w projekcie, aby możliwe było uzyskanie pełnego, finansowego obrazu projektu.

## 4.24. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Na podstawie art.3 ust.3b ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. 2018r. poz.1316 z późniejszymi zmianami) Spółka nie tworzy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

## 4.25. Długoterminowe aktywa finansowe

Inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

## 4.26. Przychody i koszty finansowe

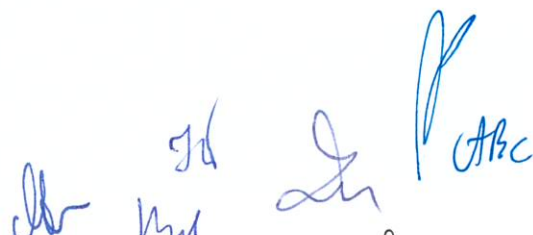
Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki, dywidendy, różnice kursowe oraz zyski ze sprzedaży inwestycji. Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu zapłaconych odsetek, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych, a także ewentualne straty ze sprzedaży inwestycji. Różnice kursowe prezentowane są w sprawozdaniu finansowym per saldo.

## 4.27. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

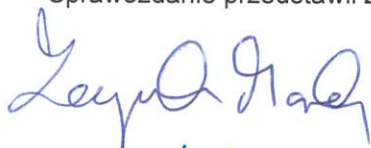
Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią między innymi: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym per saldo, wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone i rozwiązane rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych. Wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych prezentowany jest w sprawozdaniu finansowym per saldo.

## 4.28. Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień. W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.



Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:



Warszawa, dnia 22 marca 2021 roku

Sprawozdanie sporządził:

ZYSK Michał Dubniak  
licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006  
ul. Sokratesa 11 B M 297, 01-909 Warszawa  
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638





## BILANS

## Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020 r. (w złotych)

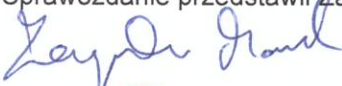



AKTYWA		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020	PASywa		Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2020
<b>A. Majątek trwały</b>		<b>2 387 294,30</b>	<b>2 660 447,54</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>7 214 747,09</b>	<b>7 558 734,96</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>26 390,76</b>	<b>19 506,24</b>	<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>132 130,10</b>	<b>132 130,10</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II.			
2. Wartość firmy				III.			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		26 390,76	19 506,24	<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		<b>6 080 814,39</b>	<b>6 632 616,99</b>
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		0,00		<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>			
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>2 135 252,10</b>	<b>2 439 407,64</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>			<b>450 000,00</b>
<b>1. Środki trwałe</b>		<b>2 134 150,56</b>	<b>2 326 230,72</b>	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		<b>0,00</b>	<b>-68 276,94</b>
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>		<b>1 001 802,60</b>	<b>412 264,81</b>
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		32 219,73	40 177,84	<b>IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
c) Urządzenia techniczne i maszyny		1 846 185,35	2 113 109,30	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>1 745 240,81</b>	<b>2 450 970,19</b>
d) Środki transportu		219 189,97	144 875,19	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>180 413,81</b>	<b>183 210,12</b>
e) Inne środki trwałe		36 555,51	28 068,39	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		17 426,00	19 722,31
2. Środki trwałe w budowie		1 101,54	113 176,92	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		<b>145 037,81</b>	<b>145 037,81</b>
3. Zaliczki na poczet inwestycji				- długoterminowa		5 752,57	5 752,57
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	- krótkoterminowa		139 285,24	139 285,24
1. Od jednostek powiązanych				3. Pozostałe rezerwy		<b>17 950,00</b>	<b>18 450,00</b>
2. Od pozostałych jednostek		50 000,00	50 000,00	- długoterminowe			
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	- krótkoterminowe		17 950,00	18 450,00
1. Nieruchomości				<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>50 745,33</b>	<b>798 000,00</b>
2. Wartości niematerialne i prawne				1. Wobec jednostek powiązanych		14 195,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	2. Wobec pozostałych jednostek		36 550,33	798 000,00
a) w jednostkach powiązanych		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	a) kredyty i pożyczki		0,00	798 000,00
- udziały lub akcje				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
- inne papiery wartościowe				c) inne zobowiązania finansowe		36 550,33	
- udzielone pożyczki				d) inne			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>1 514 081,67</b>	<b>1 469 760,07</b>
b) w pozostałych jednostkach		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>		<b>0,00</b>	
- udziały lub akcje				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	
- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy			
- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy			
- inne długoterminowe aktywa finansowe				b) Inne			
4. Inne inwestycje długoterminowe				<b>2. Wobec pozostałych jednostek</b>		<b>1 514 081,67</b>	<b>1 469 760,07</b>
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>175 651,44</b>	<b>151 533,66</b>	a) kredyty i pożyczki		0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		85 479,00	91 418,70	b) z tytułu dłużnych papierów wartościowych			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		90 172,44	60 114,96	c) inne zobowiązania finansowe		67 053,72	45 018,21
<b>B. Majątek obrotowy</b>		<b>6 572 693,60</b>	<b>7 349 257,61</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		828 132,54	822 653,70
<b>I. Zapasy</b>		<b>1 289 825,46</b>	<b>1 321 196,39</b>	- do 12 miesięcy		828 132,54	822 653,70
1. Materiały		1 283 279,47	1 321 196,39	- powyżej 12 miesięcy			
2. Półprodukty i produkty w toku				e) zaliczki otrzymane na dostawy			
3. Produkty gotowe				f) zobowiązania wekslowe			
4. Towary		0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		429 651,97	396 325,65
5. Zaliczki na poczet dostaw		6 545,99	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń		182 919,27	199 532,25
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>2 164 511,72</b>	<b>1 194 209,67</b>	i) Inne		6 324,17	6 230,26
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00		<b>3. Fundusze specjalne</b>			
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	
- do 12 miesięcy				1. ujemna wartość firmy			
- powyżej 12 miesięcy				2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	
b) inne				- długoterminowe		0,00	
2. Należności od pozostałych jednostek		2 164 511,72	1 194 209,67	- krótkoterminowe		0,00	
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:		2 060 826,01	1 089 999,25				
- do 12 miesięcy		2 060 826,01	1 089 999,25				
- powyżej 12 miesięcy							
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		33 571,76	46 977,03				
c) inne		70 113,95	57 233,39				
d) dochodzone na drodze sądowej							
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>2 878 680,40</b>	<b>4 484 222,29</b>				
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>2 878 680,40</b>	<b>4 484 222,29</b>				
a) w jednostkach powiązanych		0,00					
- udziały lub akcje							
- inne papiery wartościowe							

ABC  
gd  
ABC

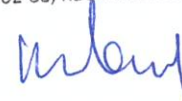
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00				
	- udziały lub akcje					
	- inne papiery wartościowe					
	- udzielone pożyczki					
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 878 680,40	4 484 222,29			
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 878 680,40	4 484 222,29			
	- inne środki pieniężne	1 000 000,00	0,00			
	- inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	239 676,02	349 629,26			
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	<b>Suma aktywów</b>	<b>8 959 987,90</b>	<b>10 009 705,15</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>8 959 987,90</b>	<b>10 009 705,15</b>

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Sprawozdanie sporządził:

ZYSK Michał Dubniak  
 licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006  
 ul. Sokratesa 11 B M 297, 01-909 Warszawa  
 NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638



Warszawa, dnia 22 marca 2021 roku



## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(WARIANT PORÓWNAWCZY W ZŁOTYCH)

Lp.	Wyszczególnienie	za okres 01.01-31.12.2019	za okres 01.01-31.12.2020
<b>A.</b>	<b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>19 673 550,08</b>	<b>18 754 338,51</b>
	- od jednostek powiązanych	0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 163 163,42	18 187 426,93
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	510 386,66	566 911,58
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>18 703 056,30</b>	<b>18 401 181,20</b>
I.	Amortyzacja	861 943,08	706 522,70
II.	Zużycie materiałów i energii	5 747 649,57	6 475 417,69
III.	Usługi obce	6 350 307,12	5 251 647,32
IV.	Podatki i opłaty	25 637,60	20 840,26
V.	Wynagrodzenia	4 066 467,73	4 328 292,43
VI.	Świadczenia na rzecz pracowników	591 076,43	591 475,08
VII.	Pozostałe	688 851,89	614 558,29
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	371 122,88	412 427,43
<b>C.</b>	<b>Zysk / Strata ze sprzedaży</b>	<b>970 493,78</b>	<b>353 757,31</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>198 501,00</b>	<b>194 010,30</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21 763,80	0,00
II.	Dotacje	118 122,03	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	58 615,17	194 010,30
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>72 008,51</b>	<b>79 434,83</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	72 008,51	79 434,83
<b>F.</b>	<b>Zysk / Strata na działalności operacyjnej</b>	<b>1 096 986,27</b>	<b>467 732,78</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>31 233,52</b>	<b>8 119,05</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	31 233,52	8 119,05
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>44 860,19</b>	<b>67 068,41</b>
I.	Odsetki w tym:	8 679,89	3 156,72
	- dla jednostek powiązanych	0,00	
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	36 180,30	63 911,69
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata z działalności gospodarczej</b>	<b>1 083 359,60</b>	<b>408 783,42</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
<b>K.</b>	<b>Zysk / Strata brutto</b>	<b>1 083 359,60</b>	<b>408 783,42</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>81 557,00</b>	<b>-3 481,39</b>
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	
<b>N.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>1 001 802,60</b>	<b>412 264,81</b>

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

*Zygmunt Dąbrowski* *A. Boguszczyńska-Chuchalska*  
*D. Palko*  
*Thomas Dąbrowski*  
*Agnieszka Pichalska-Hubka*

Warszawa, dnia 22 marca 2021 roku

Sprawozdanie sporządził:

ZYSK Michał Dubniak  
licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/200o  
ul. Sokratesa 11 B M 297, 01-909 Warszawa  
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

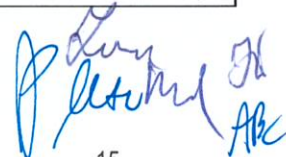
*Michał Dubniak*



## RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

(METODA POŚREDNIA W ZŁOTYCH)

Lp.	Tytuł	za okres 01.01-31.12.2019	za okres 01.01-31.12.2020
<b>A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>			
I.	Zysk (strata) netto	1 001 802,60	412 264,81
II.	Korekty razem:	-31 807,48	1 476 336,60
1	Amortyzacja	861 943,08	706 522,70
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 679,89	3 156,72
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-21 763,80	1 328,24
5	Zmiana stanu rezerw	-5 271,09	2 796,31
6	Zmiana stanu zapasów	-406 027,41	-31 370,93
7	Zmiana stanu należności	-1 168 156,41	970 302,05
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	48 010,99	-22 286,09
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	583 490,87	-85 835,46
10	Inne korekty	68 276,40	-68 276,94
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	969 995,12	1 888 601,41
<b>B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			
I.	Wpływy	483 381,30	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	483 381,30	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych:		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	794 554,87	1 005 121,96
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	794 554,87	1 005 121,96
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-311 173,57	-1 005 121,96
<b>C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>			
I.	Wpływy	0,00	798 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki		798 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 382 832,61	75 937,56
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wpływy na rzecz właścicieli	1 307 106,00	14 195,00
3	Inne, niż wpływy na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	67 046,72	58 585,84



8	Odsetki	8 679,89	3 156,72
9	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 382 832,61	722 062,44
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-738 206,06	1 605 541,89
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-738 206,06	1 605 541,89
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 616 886,46	2 878 680,40
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2 878 680,40	4 484 222,29
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	26 762,21	59 927,87

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

*Zarząd Genomed*  
*A. Boguski - Chachulski*  
*P. Bork*  
*J. Kowalski*  
*M. Kowalski*

Warszawa, dnia 22 marca 2021 roku

Sprawozdanie sporządził:

ZYSK Michał Dubniak  
 licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006  
 ul. Sokratesa 11 B M 297, 01-909 Warszawa  
 NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

*M. Dubniak*



## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	01.01-31.12.2019	01.01-31.12.2020
I.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>7 534 245,49</b>	<b>7 214 747,09</b>
	- korekty błędów podstawowych		68 276,94
I.a.	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>7 534 245,49</b>	<b>7 283 024,03</b>
1	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>132 130,10</b>	<b>132 130,10</b>
1.1	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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)		
1.2	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>132 130,10</b>	<b>132 130,10</b>
2	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>5 922 869,77</b>	<b>6 080 814,39</b>
2.1	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>157 944,62</b>	<b>551 802,60</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	157 944,62	551 802,60
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)	157 944,62	551 802,60
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- z kapitału z aktualizacji wyceny		
	koszty bezpośrednio podwyższenia kapitału z tyt sprzedaży akcji		
2.2	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>6 080 814,39</b>	<b>6 632 616,99</b>
3	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
3.1	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- prawo wieczystego użytkowania gruntów		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- trwała utrata wartości środków trwałych		
3.2	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okr.</b>		
4.1	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>		<b>450 000,00</b>
	a) zwiększenie	0,00	450 000,00
	- podział zysku za rok 2019	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- rejestracja udziałów	0,00	0,00
4.2	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>450 000,00</b>
5	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 479 245,62</b>	<b>1 001 802,60</b>
5.1	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 479 245,62</b>	<b>1 001 802,60</b>
	- korekty błędów podstawowych		
5.2	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 479 245,62</b>	<b>1 001 802,60</b>
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 479 245,62	1 001 802,60
	- podział zysku za rok 2019	157 944,62	1 001 802,60
	przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych		
	przeznaczenie na dywidendy	1 321 301,00	0,00
5.3	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.4	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- korekty błędów podstawowych	0,00	-68 276,94
5.5	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) zwiększenie (z tytułu) przeniesie zysku		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	b) zmniejszenie (z tytułu) koszty	0,00	0,00
	- pokrycie strat		
5.6	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>66 276,94</b>
5.7	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	<b>Wynik netto</b>	<b>1 001 802,60</b>	<b>412 264,81</b>
	a) zysk netto	1 001 802,60	412 264,81
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku	0,00	
II	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>7 214 747,09</b>	<b>7 558 734,96</b>
III	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>7 214 747,09</b>	<b>7 558 734,96</b>

ABC



Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

*Zygmunt Dąbrowski*  
*D. S. M.* *A. Boyarszenko - Chachulko*  
*Przemysław*  
*Anna Kabanowska - Mielko*

Warszawa, dnia 22 marca 2021 r.

Sprawozdanie sporządził:

ZYSK Michał Dubniak  
licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2000  
ul. Sokratesa 11 B M 297, 01-909 Warszawa  
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

*Michał Dubniak*



## F. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W 2020 roku zaksięgowano w ciężar konta wynik lat poprzednich (korekta błędu podstawowego):  
koszty związane z zakupem odczynników, dotyczących roku 2018 - kwota 50 973,06 zł  
koszty związane z usługami internet - Google za rok 2019 - kwota 17 303,88 zł  
Razem 68 276,94 zł

### 2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTAPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

W roku 2021 wirus SARS-CoV-2 rozprzestrzenia się nadal na całym świecie, a pandemia negatywnie wpływa na wszystkie działy gospodarki. Zarząd uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Chociaż w chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja ta wciąż się zmienia, Zarząd jednostki nie odnotował istotnego, negatywny wpływ na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków. Zarząd będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla jednostki.

### 3. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W stosunku do roku 2019 nie zostały zmienione zasady (polityka) rachunkowości.

### 4. ZMIANA PREZENTACJI

W roku 2020 nie zmieniły się zasady prezentacji.



**5. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 r.

**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (ZMIANY OD 01.01.2020 R. DO 31.12.2020 R.)**

Wartość brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych								0,00
2. Wartość firmy								0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne - oprogramowanie, spot reklamowy	321 213,54							321 213,54
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00						0,00
<b>SUMA</b>	321 213,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 213,54

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych								0,00
2. Wartość firmy								0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne - oprogramowanie	294 822,78	6884,52						301 707,30
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne								0,00
<b>SUMA</b>	294 822,78	6884,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301 707,30

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	26 390,76	19 506,24
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00
<b>SUMA</b>	26 390,76	19 506,24



**6. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE**

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 r.

**RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE (ZMIANY OD 01.01.2020 R. DO 31.12.2020 R.)**

Wartość brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Środki trwałe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej INWESTYCJA w obcy środek lokal Ponczowa	213 676,51	12 502,15						226 178,66
c) urządzenia techniczne i maszyny	7 640 993,15	879 442,89				293 354,82		8 227 081,22
d) środki transportu	520 372,04						226,70	520 145,34
e) inne środki trwałe	111 693,70							111 693,70
2. Środki trwałe w budowie	1 101,54	113 176,92			1 101,54			113 176,92
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00							0,00
<b>SUMA</b>	<b>8 487 836,94</b>	<b>1 005 121,96</b>			<b>1 101,54</b>	<b>293 354,82</b>	<b>226,70</b>	<b>9 198 275,85</b>

**RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE UMORZENIE (ZMIANY OD 01.01.2020 R. DO 31.12.2020 R.)**

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia			Zmniejszenia			Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	
1. Środki trwałe								0,00
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)	0,00							0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej	181 456,78	4 544,04						186 000,82
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 794 807,80	612 518,94				293 354,82		6 113 971,92
d) środki transportu	301 182,07	74 088,08						375 270,15
e) inne środki trwałe	75 138,19	8 487,12						83 625,31
2. Środki trwałe w budowie	0,00							0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00							0,00
<b>SUMA</b>	<b>6 352 584,84</b>	<b>699 638,18</b>				<b>293 354,82</b>		<b>6 758 868,20</b>

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 219,73	40 177,84
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 846 185,35	2 113 109,30
d) środki transportu	219 189,97	144 875,19
e) inne środki trwałe	36 555,51	28 068,19
2. Środki trwałe w budowie	1 101,54	113 176,92
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	<b>2 135 252,10</b>	<b>2 439 407,64</b>

**Wykaz nieruchomości użytkowanych na podstawie umów najmu na dzień 31 grudnia 2020 r.**

Wyszczególnienie	Wartość w zł
umowy najmu lokalu Spółki:	
ul. Ponczowa 12, 02-971 Warszawa	wartość lokalu nieznana Spółce
ul. Ponczowa 10, 02-971 Warszawa	wartość lokalu nieznana Spółce

**7. INWESTYCJE****7.1. Inwestycje długoterminowe**

Nie występują.

**7.2. Inwestycje krótkoterminowe**

Nie występują.

**7.3. Papiery wartościowe**

Spółka nie inwestowała w papiery wartościowe.

**8. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE I BIERNE****KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE**

Tytuły rozliczeń	Dane za 2019 r.	Dane za 2020 r.
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>długoterminowe:</b>	<b>90 172,44</b>	<b>60 114,96</b>
LICENCJA 2020-2023	90 172,44	60 114,96
<b>krótkoterminowe:</b>	<b>226 049,19</b>	<b>344 456,09</b>
ubezpieczenia majątkowe	12 053,30	12 239,16
Zaliczka ust. Google	18 018,89	17 916,79
Usługi serwisowe	41 290,02	165 038,25
Ubezpieczenia Zarząd	4 613,60	4 613,60
Licencja dostęp do danych	132 933,74	129 701,33
Szkolenia	500,00	0,00
PRENUMERATA PRASA	7 928,88	4 810,31
Ochrona znaku towarowego	2 160,00	1 920,00
Ubezpieczenie podmiotu leczniczego	6 550,76	8 216,65

*Handwritten signatures and initials in blue ink, including "ABC" and other illegible marks.*



## 9. KAPITAŁY

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału zakładowego Spółki była następująca:

Właściciel udziału/akcji	liczba akcji	wartość	% wartości kapitału zakładowego
Diagnostyka sp. z o.o.	562 984	56 298	42,60%
Marek Zagulski	276 540	27 654	20,93%
Anna Boguszevska-Chachulska	119 785	11 979	9,07%
Andrzej Pałucha	74 000	7 400	5,60%
Iwona Wach	74 000	7 400	5,60%
Andrzej Migdalski	65 498	6 550	4,96%
Pozostałe akcje serii A1	63 195	6 319	4,78%
Akcje serii A2	35 916	3 592	2,72%
Pozostałe akcje serii B	49 383	4 938	3,74%
<b>suma</b>	<b>1 321 301</b>	<b>132 130</b>	<b>100,00%</b>
<b>nominalna wartość 1 akcji</b>	<b>0,10</b>		

## 10. OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

Spółka nie posiada oprocentowanych kredytów i pożyczek.

## 11. PODZIAŁ ZYSKU / POKRYCIE STRATY

### 11.1. Podział zysku

Zarząd proponuje zysk za 2020 rok w wysokości 412 264,81 PLN podzielić w następujący sposób:

- kwotę 412 264,18 PLN przeznaczyć na kapitał zapasowy.

### 11.2. Podział zysku / pokrycie straty za rok bieżący

Decyzję o sposobie rozdysponowania wyniku finansowego podejmuje organ zatwierdzający sprawozdanie finansowe, po uprzednim podjęciu uchwały o jego zatwierdzeniu. Propozycję podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy opracowuje Zarząd Spółki i przedstawia organowi zatwierdzającemu.

Całość zysku za rok 2020 przekazana zostanie na kapitał zapasowy.

## 12. REZERWY

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 r.

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

ZMIANY W STANIE REZERW OD 01.01.2020 R. DO 31.12.2020 R.

RODZAJ REZERWY	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17 426,00	2 296,31	0,00		19 722,31
Na świadczenia emerytalne i podobne	145 037,81	0,00	0,00	0,00	145 037,81
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	17 950,00	500		0,00	18 450,00

*[Handwritten signatures and initials]*

**13. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI**

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 r.

ZMIANY W STANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI OD 01.01.2020 R. DO 31.12.2020 R.

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
z tytułu dostaw i usług	3 858,50				3 858,50
dochodzone na drodze sądowej	0,00				0,00
inne	0,00				0,00
	3 858,50		0,00	0,00	3 858,50

**14. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE**

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

STAN ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH OD 01.01.2020 R. DO 31.12.2020 R.

Rodzaj zobowiązania	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	do 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyty i pożyczki subwencja PFR	0,00	798 000,00			798 000,00
z emisji papierów dłużnych	0,00				0,00
inne zobowiązania finansowe	45 018,29				45 018,29
pożyczki	0,00				0,00
<b>RAZEM</b>	<b>45 018,29</b>	<b>798 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>843 018,29</b>

**15. AKTYWA I PASYWA SOCJALNE**

Zgodnie z Regulaminem Wynagradzania, paragraf 6 "Fundusz Socjalny" pracodawca nie tworzy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych ani nie wypłaca świadczenia urlopowego.

**16. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI**

Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

**17. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE LEASINGOWE W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE**

Spółka posiada zobowiązanie warunkowe wobec dostawcy, które obowiązywać będzie do dnia 31 maja 2021 roku. Zobowiązanie to dotyczy minimalnego poziomu zamówień względem tego dostawcy.

**18. INNE UMOWY NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE**

Nie występują.



## 19. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży w roku 2020 była następująca:

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
Sprzedaż usług	18 187 426,93	96,98%
Sprzedaż towarów	566 911,58	3,02%
<b>RAZEM</b>	<b>18 764 338,51</b>	100,00%
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	18 575 580,47	98,99%
eksport	188 758,04	1,01%
<b>RAZEM</b>	<b>18 764 338,51</b>	100,00%

## 20. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH

W bieżącym i poprzednim roku obrotowym Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

## 21. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów w poprzednim roku obrotowym.

## 22. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

Spółka nie zaniechała żadnego rodzaju działalności w roku 2020 i nie planuje zaniechania w roku 2021.

## 23. PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

Lp.	Tytuł		Wartość 2020-12-31
	Przychody ogółem		19 040 883,52
	Koszty ogółem		18 632 318,11
<b>A</b>	Zysk brutto/Strata brutto		408 783,42
<b>B</b>	<b>Konto</b>	<b>Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)</b>	<b>437725,37</b>
1	413-999, 413-0018, 413-0017	Koszty nie stanowiące KUP	10 737,82
2	441	ZUS (ZLECENIE XII 2020 RADA NADZORCZA XII 2020 PREMI WYPŁATA I 2021)	38 336,35
3	429-999, 429-033	Usługi NKUP	6 299,12
4	454-999, 454-011	ZAKRĄGLENIA VAT	220,77
5	467-999	PODRÓŻE SŁUŻBOWE NKUP	76,18
6	430-001, 441-005	PREMIE BRUTTO 2020 WYPŁATA I 2021	198 691,39
7	469-100	NKUP UBEZPIECZENIA	7 909,00
8	468-999, 468-998	NKUP REPREZENTACJA	1 899,83
9	768-100	KOSZTY OPERACYJNE: KARY UMOWNE, UZGODNIENIE SALD, PEFRON	11 426,99
10	430-003	Wynagrodzenie Zarządu, RADA NADZORCZA XII/2020 WYPŁATA I 2021	72 000,00
11		Amortyzacja NKUP (różnica między amortyzacją bilansową a podatkową)	0,00
12		Amortyzacja samochodu leasing operacyjny NKUP	63 064,04
13	756-2-1	ODSETKI NKUP	0,00
14	763-300-2,3,4	Koszty pokryte dotacją	0,00
15	759-2	Ujemne różnice kursowe bilansowe	8 312,88
16	756-2-1	ODSETKI BUDŻET	301,00
17	429-020	badanie bilansu, bilans 2020	18 450,00
<b>C</b>	<b>Przychody nie podlegające opodatkowaniu</b>		<b>24 592,90</b>
1		DOTACJE	0,00
2	755-2	dotatnie różnice kursowe bilansowe	7 674,82
3	763-1000	Współczynnik vat	16 918,08
<b>D</b>	<b>Koszty 2020 podatkowe z 2019 stanowiące koszt uzyskania przychodów w b.r.</b>		<b>379 451,71</b>
1		Amortyzacja podatkowa	17 590,13
2	901	Leasing operacyjny samochodów	58 352,14
3		Wynagrodzenie Zarządu XII/19 wypłata I/2020	57 000,00
4		Premie XII 2019 wypłata I 2020	227 257,84
	441	ZUS UMOWY ZLECENIA XII 2019 RADA NADZORCZA	1 301,60
		USŁ badanie bilansu, SPRAWOZDANIE FINANSOWE 2019	17 950,00
<b>E</b>	<b>Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego</b>		<b>0,00</b>
<b>F</b>	<b>Przychody lat ubiegłych podlegające opodatkowaniu w roku badanym</b>		<b>0,00</b>
1		współczynnik vat za	0,00
<b>G</b>	<b>Inne przychody podlegające opodatkowaniu</b>		<b>0,00</b>
<b>H1</b>	<b>Przychody podatkowe razem</b>		<b>19 016 508,63</b>
<b>H2</b>	<b>Koszty podatkowe razem</b>		<b>18 574 044,45</b>
<b>H3</b>	<b>Dochód do opodatkowania</b>		<b>442 464,18</b>
<b>I</b>	<b>Inne zmniejszenia podstawy opodatkowania przewidziane przepisami podatkowymi Ulga B+R</b>		<b>441 613,37</b>
	Straty do odliczenia		
<b>J</b>	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		<b>851,00</b>
<b>K</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>162,00</b>
<b>L</b>	<b>Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)</b>		<b>0,00</b>
<b>M</b>	<b>Podatek dochodowy po odliczeniach</b>		<b>162,00</b>
	Podatek zapłacony		93 712,00
	Do zapłacenia/nadpłata		-93 550,00



Na rezerwy / aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego składają się różnice z następujących tytułów:

**USTALENIE WARTOŚCI AKTYWÓW I PASYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO**

Lp	Treść	Tytuł	Wartość bilansowa	Wartość podatkowa	Różnica przejściowa		Stawka podatkowa	Rezerwa na podatek odroczonego wyniku	Aktywa z tyt. podatku odroczonego Wynikowe
					Dodatnia	ujemna			
1	Podatek od środków transportowych						19%	0,00	0,00
2	Podatek od nieruchomości						19%	0,00	0,00
1		Wynagrodzenia zarząd XII 2020	72 000,00	0,00	0,00	72 000,00	19%	0,00	13 680,00
2		Rezerwa na koszty sporządzenia i badania sprawozdania finansowego za 2019 r.	11 500,00	0,00	0,00	11 500,00	19%	0,00	2 185,00
3		Rezerwa na urlopy	145 037,81	0,00	0,00	145 037,81	19%	0,00	27 557,00
6		Rezerwa na świadczenia emerytalne i rentowe	0,00	0,00		0,00	19%	0,00	0,00
4		PREMIE 2019 WYPŁACONE 2020	236 534,84	0,00	0,00	236 534,84	19%	0,00	44 942,00
		Współczynnik vat WARTOŚĆ DODATNIA	16 801,72		16 801,72		19%	3 192,33	0,00
5		ZUS zlecenia rada nadzorcza	1 301,60	0,00	0,00	1 301,60	19%	0,00	247,00
6		Sprawozdanie finansowe 2019	6 950,00	0,00	0,00	6 950,00	19%	0,00	1 320,25
7		UJEMNE różnice kursowe bilansowe	8 312,88			8 312,88	19%	0,00	1 579,45
8		Różnice pomiędzy wartością netto ŚT w leasingu a wartością zobowiązania z tytułu leasingu	86 995,60		85 995,60		19%	16 529,00	0,00
13	Opłaty skarbowe						19%	0,00	0,00
14	Opłaty notarialne i sądowe						19%	0,00	0,00
15	Opłaty za gospodarcze wykorzystanie środowiska						19%	0,00	0,00
18		BZ					19%	0,00	0,00
19		BO					19%	0,00	0,00
X		<b>Różnice do zaksięgowania</b>			<b>91 708,31</b>	<b>449 895,24</b>		<b>19 721,33</b>	<b>91 418,70</b>

*ABC* *my* *ABC* *ABC* *ABC*

## ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA - WARTOŚĆ BILANSOWA I PODATKOWA

L.p	Pozycja bilansu i opis - pasywa	Przewidywany rok realizacji	Wartość bilansowa	Wartość podatkowa	Różnica dodatnia	Różnica ujemna
1	<b>Rezerwy na zobowiązania:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
	- rezerwy na świadczenia pracownicze				0,00	0,00
	- rezerwy na naprawy gwarancyjne i reklamacje				0,00	0,00
2	<b>Zobowiązania długoterminowe:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki				0,00	0,00
	- różnice kursowe		0,00	0,00	0,00	0,00
3	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki naliczone				0,00	0,00
	- różnice kursowe		0,00	0,00	0,00	0,00
	- zarachowane i niewypłacone wynagrodzenia	2020	72 000,00		0,00	72 000,00
	- koszty roku bieżącego niestanowiące kosztu uzyskania przychodów		0,00		0,00	0,00
4	<b>Rozliczenia międzyokresowe:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
	- koszty roku bieżącego niestanowiące kosztu uzyskania przychodów				0,00	0,00
	<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 24. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE (odrębnie wykazano poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska)

Nakłady na	poniesione	planowane
niefinansowe aktywa trwałe	972 128,60	
ochronę środowiska		

#### 25. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych:		
Środki pieniężne w kasie i na rachunku bieżącym	PLN	3 479 882,63
Inne środki pieniężne	PLN	0,00
Środki pieniężne na rachunku bieżącym	USD (wartość przeliczona na PLN)	755 300,05
Środki pieniężne na rachunku bieżącym	Euro (wartość przeliczona na PLN)	189 111,74
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	PLN	59 927,87
<b>Razem środki pieniężne</b>		<b>4 484 222,29</b>

*ABC*



## 26. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

### PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W 2020 ROKU

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
pracownicy umysłowi	42
<b>RAZEM</b>	<b>42</b>

### PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W 2019 ROKU

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
pracownicy umysłowi	33
<b>RAZEM</b>	<b>33</b>

## 27. INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Wynagrodzenie należne dla firmy audytorskiej z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok 2020 wynosi 11 500 zł plus podatek VAT.

## 28. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Wynagrodzenie brutto	Dane za 2019 r.	Dane za 2020 r.
wypłacone osobom należącym do organów zarządczych	662 000,00	759 000,00
wypłacone osobom należącym do organów nadzorujących	24 000,00	20 000,00

## 29. INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Zarówno w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2020 roku, jak i w roku poprzednim, Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

## 30. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Spółka nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

## 31. INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

a) Podmioty zależne

Spółka nie posiada podmiotów zależnych.

#### b) Transakcje zawarte na warunkach nierynkowych

Warunki transakcji zawieranych przez Spółkę ze stronami powiązanymi w roku zakończonym dnia 31 grudnia 2020 oraz 31 grudnia 2019 nie odbiegały od warunków rynkowych.

### 32. WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach.

### 33. ODSTĄPIENIE OD SPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W ciągu roku obrotowego Spółka nie połączyła się z innymi jednostkami.

### 34. INSTRUMENTY FINANSOWE

#### *Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym*

Spółka narażona jest na ryzyko rynkowe obejmujące przede wszystkim ryzyko zmiany stóp procentowych i kursów wymiany walut, którym zarządza za pomocą instrumentów pochodnych oraz innych instrumentów finansowych. Spółka nie posiada, ani nie emituje pochodnych instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu.

#### *Ryzyko stopy procentowej*

Narażenie Spółki na ryzyko rynkowe wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim zobowiązań z tytułu leasingu. Spółka nie zabezpiecza swego portfela inwestycyjnego za pomocą pochodnych instrumentów finansowych.

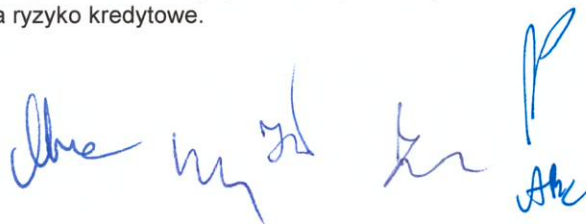
#### *Ryzyko walutowe*

Spółka narażona jest na ryzyko walutowe z tytułu zawieranych transakcji. Ryzyko takie powstaje w wyniku dokonywania przez jednostkę operacyjną transakcji sprzedaży lub zakupów w walutach innych niż jej waluta wyceny. Około 60% zawartych przez Spółkę transakcji sprzedaży wyrażonych jest w walutach innych niż waluta sprawozdawcza jednostki operacyjnej dokonującej sprzedaży, podczas gdy 75% kosztów wyrażonych jest w tejże walucie sprawozdawczej.

Spółka stara się negocjować warunki sprzedaży waluty obcej w taki sposób, by minimalizowały one ryzyko walutowe.

#### *Ryzyko kredytowe*

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych. Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.





### 34. INFORMACJE LICZBOWE, WRAZ Z WYJAŚNIENIEM ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY

W roku 2020 Spółka dokonała korekty błędu podstawowego ksiąg rachunkowych, dotyczących lat ubiegłych. Korekta błędu podstawowego ma odniesienie na zysk (stratę) z lat ubiegłych. Korekta dotyczy ujęcia w księgach rachunkowych w 2020 roku kwoty 68 276,94 zł. Kwota ta dotyczy zaksięgowanych w roku 2020 kosztów: za rok 2018 w kwocie 16 974,76 zł oraz za rok 2019 51 302,18 zł.

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

*Zygmunt A. Baryszewski - Chochulka*  
*P. P. P. P.*  
*J. J. J. J.*  
*Jana Pichrowska-Kutna*

Sprawozdanie sporządził:

ZYSK Michał D. D. D.  
licencjonowane biuro rachunkowe nr. 15142/2006  
ul. Sokratesa 11 B M 297, 01-909 Warszawa  
NIP: 118-077-02-88, REGON: 140514638

*Michał D. D.*

Warszawa, dnia 22 marca 2021 roku