

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>8 9 9 2 6 1 6 4 1 1</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 4 0 6 2 6 0</u>
--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		29.06.2020	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2019	Data do	31.12.2019
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
Dane identyfikujące jednostkę			
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania			
Nazwa Firmy AGENCJA ROZWOJU INNOWACJI SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba podmiotu			
Województwo	DOLNOŚLĄSKIE	Powiat	WROCŁAW
Gmina	M.WROCŁAW	Miejscowość	WROCŁAW
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	DOLNOŚLĄSKIE
Powiat	WROCŁAW	Gmina	M.WROCŁAW
Ulica	HALLERA	Nr domu	180
		Nr lokalu	14
Miejscowość	WROCŁAW	Kod pocztowy	53-203
		Poczta	WROCŁAW
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD			
7 0 2 2 Z POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA			
7 7 1 1 Z WYNAJEM I DZIERŻAWA SAMOCHODÓW OSOBOWYCH I FURGONETEK			
7 7 1 2 Z WYNAJEM I DZIERŻAWA POZOSTAŁYCH POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH, Z WYŁĄCZENIEM MOTOCYKLI			
7 7 3 3 Z WYNAJEM I DZIERŻAWA MASZYN I URZĄDZEŃ BIUROWYCH, WŁĄCZAJĄC KOMPUTERY			
7 7 4 0 Z DZIERŻAWA WŁASNOŚCI INTELEKTUALNEJ I PODOBNYCH PRODUKTÓW, Z WYŁĄCZENIEM PRAC CHRONIONYCH PRAWEM AUTORSKIM			
7 8 1 0 Z DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z WYSZUKIWANIEM MIEJSC PRACY I POZYSKIWIANIEM PRACOWNIKÓW			
7 8 3 0 Z POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA Z UDOSTĘPNIANIEM PRACOWNIKÓW			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (*opcjonalnie*)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

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

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak nie

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

- tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

W związku z tym, że sprawozdanie finansowe Spółki wykazało stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego Spółki niezbędne jest podjęcie Uchwały na WZ o kontynuacji działalności Spółki.

W związku z powyższą sytuacją niezbędne będzie wsparcie finansowe podmiotów powiązanych w celu zachowania płynności finansowej Spółki oraz kontynuacji działań Spółki. W tym celu Spółka pozyskała zapewnienie i pisemną deklarację głównego udziałowca Venture INC o wsparciu finansowym poprzez udzielenie kolejnej pożyczki.

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania

i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

2. Podstawową metodą amortyzacji jest metoda liniowa. Środki trwałe amortyzuje się zgodnie z planem amortyzacji opracowanym przy wykorzystaniu średnich stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy

o podatku dochodowym od osób prawnych z 15 lutego 1992 r. z późn. zm., odpowiadających szacowanemu okresowi ekonomicznej użyteczności tych środków trwałych. Dopuszcza się możliwość stosowania indywidualnych stawek amortyzacyjnych.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Rozpoczęcie umorzeń (amortyzacji) następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, a ich zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości umorzeń (amortyzacji) z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczeniem go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w każdym przypadku, gdy wartość początkowa środka trwałego w dniu przyjęcia do użytkowania jest wyższa niż 10 000,00 zł.

W przypadku, gdy wartość początkowa narzędzi i przyrządów nie przekracza lub jest równa 10 000,00 zł rozpoznaje się w rachunku wyników jako koszty zużycia materiałów i energii.

3. Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny ich nabycia.

4. Do wyceny zapasów stosuje się rzeczywiste ceny zakupu. Rozchody towarów następują zgodnie z metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

5. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności podlega aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty na zasadzie dokonania odpisów aktualizujących ich wartość. Należności wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień. Należności wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym przez NBP na ten dzień.

6. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym przez NBP na ten dzień.

7. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień. Na dzień bilansowy zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Ustalenia wyniku finansowego

1. Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

a) Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

b) Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dziennik Ustaw z 2019 r. poz. 351) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi. Sprawozdanie finansowe dla jednostki innej niż mała i mikro. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018			rok bieżący 31.12.2019	rok poprzedni 31.12.2018
A	Aktywa trwałe	22 521,00	3 857 266,11	A	Kapitał (fundusz) własny	-779 827,14	3 933 517,21
I	Wartości niematerialne i prawne	9 400,00	18 800,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 425 619,70	757 144,40
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	9 400,00	18 800,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	31 700,02	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 185 018,18	3 853 493,48
1	Środki trwałe	0,00	31 700,02		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	2 185 018,18	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-765 537,71	-653 233,95
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	31 700,02	VI	Zysk (strata) netto	-4 624 927,31	-23 886,72
d)	środki transportu	0,00	0,00	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 924 706,49	1 183 977,32
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	69 497,56	22 380,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 941,00	9 180,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	56 556,56	13 200,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	3 796 983,09		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	56 556,56	13 200,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	210 231,93	186 936,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	3 796 983,09	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	3 796 983,09	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	3 698 494,48	3	Wobec pozostałych jednostek	210 231,93	186 936,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	210 231,93	186 936,00
	– udzielone pożyczki	0,00	98 488,61	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	977 070,30	974 661,32
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	558 186,30	239 417,26
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	2 559,40
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	2 559,40
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	558 186,30	236 857,86
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13 121,00	9 783,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 121,00	9 783,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	418 884,00	735 244,06
B	Aktywa obrotowe	1 122 358,35	1 260 228,42	a)	kredyty i pożyczki	170 393,33	170 204,36
I	Zapasy	131 997,93	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	157 875,55	475 474,23
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	157 875,55	475 474,23
4	Towary	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	131 997,93	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	165 685,29	865 735,76	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	529,01	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	41 488,37	36 330,72
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	19 426,75	31 737,20
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	i)	inne	29 700,00	21 497,55
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	529,01	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	667 906,70	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	667 906,70	0,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	667 906,70	0,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	165 156,28	865 735,76				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	103 937,51	765 046,76				
	– do 12 miesięcy	103 937,51	765 046,76				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	21 104,08	26 850,54			
c)	inne	40 114,69	73 838,46			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	762 550,99	380 260,66			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	762 550,99	380 260,66			
a)	w jednostkach powiązanych	2 000,00	73 356,74			
	– udziały lub akcje	2 000,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	73 356,74			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	110 356,16	198 485,49			
	– udziały lub akcje	0,00	2 000,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	110 356,16	196 485,49			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	650 194,83	108 418,43			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	650 194,83	108 418,43			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 124,14	14 232,00			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00			
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00			
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	1 144 879,35	5 117 494,53		PASYWA razem (suma poz. A i B)	1 144 879,35 5 117 494,53

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 01.01.2019-31.12.2019	rok poprzedni 01.01.2018-31.12.2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 076 481,10	1 465 402,73
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 014 356,96	1 465 402,73
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	62 124,14	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	1 275 140,20	1 449 844,81
I	Amortyzacja	30 550,07	31 505,23
II	Zużycie materiałów i energii	25 905,62	39 490,58
III	Usługi obce	932 392,99	1 047 489,01
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 148,17	15 056,06
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	232 670,22	253 713,51
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	38 564,92	35 516,89
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	10 908,21	27 073,53
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-198 659,10	15 557,92
D	Pozostałe przychody operacyjne	170 732,57	562 877,79
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 949,98	562 567,06
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	149 246,28	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	14 536,31	310,73
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 535 825,45	569 367,02
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 426 471,98	0,00
III	Inne koszty operacyjne	109 353,47	569 367,02
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-4 563 751,98	9 068,69
G	Przychody finansowe	80 886,93	15 785,69
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:	79 493,98	15 751,17
	– od jednostek powiązanych	913,61	7 727,01
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	1 392,95	34,52
H	Koszty finansowe	142 242,26	49 844,10
I	Odsetki, w tym:	132 562,93	47 825,38
	– dla jednostek powiązanych	17 115,35	10 384,60
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	9 679,33	2 018,72
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	-4 625 107,31	-24 989,72
J	Podatek dochodowy	-180,00	-1 103,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-4 624 927,31	-23 886,72

Liczba dołączonych opisów: 3

Liczba dołączonych plików: 3

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

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wyszczególnienie		Rok bieżący			Rok poprzedni <i>(opcjonalnie)</i>		
		Wartość			Wartość		
		łącznie	z zysków kapitałowych <i>(opcjonalnie)</i>	z innych źródeł przychodów <i>(opcjonalnie)</i>	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A.	Zysk (strata) brutto za dany rok						
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym						
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych						
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)						
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku						
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych						
H.	Strata z lat ubiegłych						
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania						
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym						
K.	Podatek dochodowy						

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2019 - 31.12.2019

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 933 517,21	303 910,45
	- 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	3 933 517,21	303 910,45
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	757 144,40	757 144,40
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 668 475,30	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 668 475,30	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	1 668 475,30	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 425 619,70	757 144,40
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	3 853 493,48	200 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1 668 475,30	3 653 493,48
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	3 653 493,48
	- wpłaty na kapitał w trakcie rejestracji	0,00	3 653 493,48
	- ---	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 668 475,30	0,00
	- rejestracji akcji	1 668 475,30	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 185 018,18	3 853 493,48
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-653 233,95	-653 233,95
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	25 206,44
	- 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	25 206,44
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	25 206,44
	- --	0,00	25 206,44
	- --	0,00	0,00
	- --	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	-653 233,95	-678 440,39
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	-88 417,04	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-741 650,99	-678 440,39
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-23 886,72	25 206,44
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-23 886,72	25 206,44
	- --	0,00	0,00
	- --	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-765 537,71	-653 233,95
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-765 537,71	-653 233,95
6.	Wynik netto	-4 624 927,31	-23 886,72
	a) zysk netto	0,00	0,00
	b) strata netto	4 624 927,31	23 886,72
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-779 827,14	3 933 517,21
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-779 827,14	3 933 517,21

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2019	rok poprzedni 2018
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-4 624 927,31	-23 886,72
II.	Korekty razem	4 927 512,91	145 092,30
1.	Amortyzacja	30 550,07	31 505,23
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-348,32	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	53 068,95	28 451,07
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 949,98	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	47 117,56	8 113,00
6.	Zmiana stanu zapasów	131 997,93	0,00
7.	Zmiana stanu należności	700 579,48	29 835,67
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-319 108,43	131 249,55
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	620 014,56	-84 062,22
10.	Inne korekty	3 670 591,09	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	302 585,60	121 205,58
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	117 244,04	137 360,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 500,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	99 744,04	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	99 744,04	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	97 000,00	0,00
	- odsetki	2 744,04	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	137 360,00
II.	Wydatki	29 700,00	224 500,00
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:	29 700,00	2 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	29 700,00	2 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	29 700,00	2 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	222 500,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	87 544,04	-87 140,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	343 337,28	160 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	343 337,28	160 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	191 690,52	232 654,10
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	109 875,57	189 215,58
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	0,00	0,00
8.	Odsetki	81 814,95	43 438,52
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	151 646,76	-72 654,10
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	541 776,40	-38 588,52
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-545 226,78	38 588,52
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	108 418,43	147 006,95
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	650 194,83	108 418,43
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Informacja dodatkowa 2019

INFORMACJA DODATKOWA

wg załącznika nr 1

do Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.)

za rok obrotowy

2019

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Ustęp 1 – wyjaśnienia do bilansu

1. **Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, 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.**

Zgodnie z załącznikiem nr 1 do informacji dodatkowej.

2. **Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**

Nie występują.

3. **Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

Nie występują.

4. **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

Nie występują.

5. **Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.**

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 2 425 619,70,00 zł i jest podzielony na 24256197 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda.

Spółka wyemitowała następujące serie akcji:

- akcje serii A – 3794444 sztuk – akcje nieuprzywilejowane
- akcje serii B – 350000 sztuk – akcje nieuprzywilejowane
- akcje serii C – 1027000 sztuk – akcje nieuprzywilejowane
- akcje serii D – 2400000 sztuk – akcje nieuprzywilejowane
- akcje serii E – 15884753 sztuk – akcje nieuprzywilejowane
- akcje serii F – 15884753 sztuk - akcje nieuprzywilejowane

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

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego nie podjęto decyzji co do pokrycia straty za 2019 rok.

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

Lp.	Rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego
1	Długoterminowe - na świadczenia emerytalne i pozostałe, - na pozostałe koszty, - na inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe - na świadczenia emerytalne i pozostałe, - na pozostałe koszty, - na inne	22380,00	69497,56	0,00	22380,00	69497,56
RAZEM		22380,00	69497,56	0,00	22380,00	69497,56

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Lp.	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	0,00	51906,98	0,00	0,00	51906,98

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

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 roku do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Spółka posiada zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów bankowych. Umowa kredytowa została zawarta na okres od 06.10.2017 - 10.01.2025 roku.

9. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych z tytułu dostaw i usług nie występują.

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 157 875,55 zł są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego.

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Spółka posiada rozliczenia międzyokresowe przychodów wykazane w pozycji IV.2. pasywów bilansu w kwocie 667906,70 zł – są to dotacje otrzymane w 2019, a nie wykorzystane.

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Nie występują.

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organa skarbowe.

W 2019 roku Spółka zawarła umowę pożyczki z Venture INC S.A. której zabezpieczeniem spełnienia świadczenia jest przewłaszczenie udziałów Spółki na Pożyczkodawcę do momentu spłaty świadczenia. Przeniesienie własności udziałów nastąpiło z chwilą zawarcia umowy pożyczki. Zwrotne przeniesienie własności udziałów nastąpi w ciągu 30 dni od dnia całkowitej spłaty wszelkich wierzytelności zabezpieczonych. Zgodnie z umową termin spłaty pożyczki jest ustalony na 31.08.2021 roku.

Ustęp 2 – wyjaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

W roku obrotowym Spółka uzyskała przychody wyłącznie ze świadczenia usługi na terytorium kraju, na rzecz podmiotów niepowiązanych ze spółką.

1a. Zmiana stanu produktów

Nie dotyczy Spółki.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły.

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

W roku obrotowym 2019 nie ograniczono działalności; nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

5. Rozliczanie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Wg załącznika numer 2 do informacji dodatkowej.

6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Nie wystąpiły. W bieżącym roku Spółka nie skapitalizowała w wartości początkowej środków trwałych kosztów odsetek oraz różnic kursowych od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Środki trwałe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Nakłady na ochronę środowiska nie wystąpiły i nie są planowane.

8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpiły

Ustęp 2a – Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do wyceny.

Nie wystąpiły pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażone w walutach obcych.

Ustęp 2b – objaśnienia do instrumentów finansowych

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Działalność Spółka narażona jest na następujące rodzaje ryzyka wynikające z posiadania instrumentów finansowych:

- Ryzyko kredytowe
- Ryzyko płynności

Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Osoby reprezentujące Spółka ponoszą odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyka, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółka.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółka w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy.

Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka monitoruje przepływy pieniężne i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych oraz utrzymuje założone wskaźniki płynności.

2. Charakterystyka instrumentów finansowych

Portfel	Charakterystyka	Wartość bilansowa (PLN)	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Środki pieniężne	Środki pieniężne w PLN na rachunkach bankowych	650 194,83	nie dotyczy
Środki pieniężne	Pożyczka długoterminowa udzielona	0,00	nie dotyczy
Środki pieniężne	Środki pieniężne w PLN w postaci papierów wart.	2 000,00	nie dotyczy

3. Informacje na temat ryzyka kredytowego

Maksymalne narażenie Spółki na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej następujących aktywów finansowych:

	31.12.2019	31.12.2018
Aktywa finansowe	wartość bilansowa	wartość bilansowa
Środki pieniężne	650 194,83	108 418,43
Udzielona pożyczki	0,00	294 974,10
Papiery wartościowe	2 000,00	2000,00

Ustęp 3 – wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku, gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, należy dodatkowo przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą bezpośrednią; w przypadku różnic między zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu w rachunku przepływów pieniężnych jest zgodny ze stanem środków pieniężnych wykazanym w bilansie.

Ustęp 4 – Objasnienia dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

- 1. Informacje o 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 dotyczy Spółki.

- 2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:**

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących

członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki, lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą liczbę głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a) i b), lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W roku obrotowym 2019 wszystkie transakcje z podmiotami powiązanymi zostały dokonane na zasadach rynkowych.

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

W roku obrotowym 2019 Spółka zatrudniała wyłącznie pracowników biurowych. Przeciętny stan zatrudnienia wynosił 4,00 etaty.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

W roku obrotowym 2019 Spółka wypłaciła wynagrodzenie osobom wchodzącym w skład organów zarządzających w łącznej wysokości 180 560,50 zł.

Członkowie rady nadzorczej w okresie od 01.01.2019 - 31.12.2019 nie pobierali wynagrodzenia.

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Członkowie organów zarządzających nie mają na dzień bilansowy wobec Spółki zobowiązań z tytułu pożyczek.

Na dzień 31.12.2019 istnieje pożyczka wobec Pana Szymona Gawryszczaka, który pełnił funkcję w Zarządzie do sierpnia 2019 roku. Kwota pożyczki – 100 000,00 zł

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego - 10 500,00 zł
- b) inne usługi poświadczające – nie świadczone,

- c) usługi doradztwa podatkowego – nie świadczone,
- d) pozostałe usługi – nie świadczone.

Ustęp 5 – objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W 2019 roku skorygowano błędy lat ubiegłych, suma korekt wyniosła 88 417,04 zł.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły.

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

W roku obrotowym 2019 nie dokonano żadnych zmian w polityce rachunkowości Spółki.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane są porównywalne.

Ustęp 6 – objaśnienia dotyczące grup kapitałowych.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale;
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składnikach aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych
- f) przychodach uzyskanych za wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie wystąpiły.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

W 2019 roku Spółka zawarła umowę pożyczki z Venture INC S.A. na kwotę 549 013,70 zł. Zabezpieczeniem pożyczki jest przewłaszczenie Udziałów na zabezpieczenie. Termin spłaty pożyczki wraz z odsetkami to 31.08.2021 roku.

Dodatkowo, Spółka w ramach umów B2B współpracuje z obecnym Prezesem Zarządu, panią Jolantą Krawiec, a wcześniej współpracowała z poprzednim prezesem, panem Szymonem Gawryszczakiem.

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

Lp.	Wyszczególnienie	% posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu
1.	ARICAPITAL S.A.	45,00 %	45%
2.	Inkubator Naukowo - Technologiczny sp. z o.o.	100,00 %	100,00%

- 4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:**

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno – finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym.

LP.	Wyszczególnienie	ARICAPITAL S.A. Ul. Ostródzka 38 54-116 Wrocław	Inkubator Naukowo – Technologiczny sp. z o.o. Ul. Krasińskiego 16 60-830 Poznań
1.	% i wartość nominalna udziałów w Spółce	45,00% 45 001,00 PLN	100%; 487 000,00 PLN
2.	Mała grupa kapitałowa (art. 56 ust.1)	Jednostka korzysta ze zwolnienia wynikającego z art. 56 ust.1 – łączne dane jednostki dominującej oraz jednostki zależnej nie przekraczają wymaganych limitów	Jednostka korzysta ze zwolnienia wynikającego z art. 56 ust.1 – łączne dane jednostki dominującej oraz jednostki zależnej nie przekraczają wymaganych limitów
3.	Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (art.56 ust.2)	Nie dotyczy	Nie dotyczy

- 5. Informacje o:**

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym, szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);**

Nie dotyczy Spółki.

Ustęp 7 – informacje o połączeniu spółek.

Nie dotyczy Spółki.

Ustęp 8 i 9 – wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Nie dotyczy Spółki.

Ustęp 10

W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie wystąpiły.

Data

.....
Główny Księgowy

.....
Kierownik Jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik numer 1 do informacji dodatkowej

Nazwa grupy składników majątku trwałego	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA						UMORZENIE - AMORTYZACJA						WARTOŚĆ NETTO	
	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Wartości niematerialne i prawne	238 735,00	-	-	-	189 972,00	48 763,00	219 935,00	-	9 400,00	-	189 972,00	39 363,00	18 800,00	9 400,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych						-						-	-	-
2. Wartość firmy						-						-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	238 735,00				189 972,00	48 763,00	219 935,00		9 400,00		189 972,00	39 363,00	18 800,00	9 400,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						-						-	-	-
II Rzeczowe aktywa trwałe	432 626,16	-	-	-	415 857,73	16 768,43	400 926,14	-	21 150,00	-	405 307,71	16 768,43	31 700,02	-
1. Środki trwałe	432 626,16				415 857,73	16 768,43	400 926,14		21 150,00		405 307,71	16 768,43	31 700,02	-
a) grunty (oraz prawo użytkowania wieczystego gruntu)						-						-	-	-
b) budynki, lokale i spółdzielcze prawa do lokalu oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 554,43					8 554,43	8 554,43		-			8 554,43	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	253 856,30				245 642,30	8 214,00	222 156,28		21 150,00		235 092,28	8 214,00	31 700,02	-
d) środki transportu	170 215,43				170 215,43	-	170 215,43		-		170 215,43	-	-	-
e) inne środki trwałe	-				-	-	-		-		-	-	-	-
2. Środki trwałe w budowie	-				-	-	-		-		-	-	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-				-	-	-		-		-	-	-	-
III Należności długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Od jednostek powiązanych						-						-	-	-
2. Od pozostałych jednostek						-						-	-	-
IV Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Nieruchomości						-						-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne						-						-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe						-						-	-	-
a) w jednostkach powiązanych						-						-	-	-
-udziały lub akcje						-						-	-	-
-inne papiery wartościowe						-						-	-	-
-udzielone pożyczki						-						-	-	-
-inne długoterminowe aktywa finansowe						-						-	-	-
b) w pozostałych jednostkach						-						-	-	-
-udziały lub akcje						-						-	-	-
-inne papiery wartościowe						-						-	-	-
-udzielone pożyczki						-						-	-	-
-inne długoterminowe aktywa finansowe						-						-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe						-						-	-	-

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Załącznik numer 2 do informacji dodatkowej

Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

Za okres:	<u>01.01.2019– 31.12.2019</u>
PRZYCHODY	
701	1 014 356,96 zł
752	80 886,93 zł
762	181 282,59 zł
Przychody NPO	76 749,94 zł
RAZEM	1 199 776,54 zł
KOSZTY	
732	0,00 zł
751	142 242,26 zł
761	4 546 375,47 zł
KOSZTY RODZAJOWE	1 275 140,20 zł
Zmiana stanu produktów	0,00 zł
Zysk brutto	-4 687 231,45 zł
Koszty NKUP	
wynagrodzenie	0,00 zł
rezerwy	0,00 zł
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00 zł
materiały NKUP	2 716,28 zł
amortyzacja bilansowa	0,00 zł
usługi NKUP	-11 748,17 zł
podatki i opłaty NKUP	1 380,00 zł
podróże służbowe NKUP	377,39 zł
różnice kursowe NKUP	0,00 zł
pozostałe koszty oper. NKUP	4 525 945,98 zł
odsetki NKUP	51 039,36 zł
odsetki - cienka kapitalizacja	0,00 zł
niezapłacone składki ZUS	5 550,14 zł
koszty dofinansowane	62 124,14 zł
RAZEM	1 326 372,81 zł
DOCHÓD	-126 596,27 zł
Strata za 2013	0,00 zł
Strata za 2014	0,00 zł
Podstawa opodatkowania	-126 596,27 zł
Podatek	0,00 zł
Podatek za wcześniejsze m-ce	0,00 zł
PODATEK DO ZAPŁATY	0,00 zł

Odroczony podatek dochodowy

	<u>01.01.2019 - 31.12.2019</u>
<i>Ujemne różnice przejściowe</i>	
Odsetki od pożyczek otrzymanych	12 501,37 zł
Rezerwy na koszty postępowań/odsetki	16 483,60 zł
Rezerwa - ZUS	40 072,96 zł
Suma	69 057,93 zł
<i>Dodatnie różnice przejściowe</i>	
Odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	68 111,82 zł
Suma	68 111,82 zł
Wartość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 941,00 zł
Wartość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego do 31.12.2018	- zł
Różnica do zaksięgowania w 2019	12 941,00 zł
Wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 121,00 zł
Wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego do 31.12.2018	- zł
Różnica do zaksięgowania w 2019	13 121,00 zł
Podatek dochodowy bieżący	0,00 zł
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	13 121,00 zł
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	12 941,00 zł