

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacja ogólna o Spółce

„Nowoczesna Firma” Spółka Akcyjna została zarejestrowana dnia 03.03.2005 r. w Sądzie Rejonowym dla miasta stołecznego Warszawy - XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców, pod numerem KRS 0000229689.

Do 06.12.2010 r. Spółka funkcjonowała jako Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

W dniu 07.12.2010 r. Sąd Rejestrowy dokonał wpisu przekształcenia Spółki. W związku z powyższym od dnia 7 grudnia 2010 r. Nowoczesna Firma działa jako Spółka Akcyjna.

Przekształcenie nastąpiło w oparciu o przepisy art.551 i nast. Kodeksu Spółek Handlowych. W wyniku dokonanego przekształcenia zmianie uległ numer KRS Spółki – 0000372498. Zmianie nie uległy natomiast numery NIP i REGON.

Spółka jest podatnikiem VAT, na mocy decyzji Naczelnika Trzeciego Urzędu Skarbowego Warszawa-Śródmieście. Spółka posiada numer identyfikacji podatkowej NIP 5262843736 oraz nadany przez Główny Urząd Statystyczny numer REGON 140047036.

Od stycznia 2007 r. do lutego 2010 r. funkcję Prezesa Zarządu sprawował Ireneusz Tomczak. Od 9 lutego 2010 r. do 25.06.2014 funkcję Prezesa Zarządu pełnił Władysław Farafonow.

W dniu 26 czerwca 2014 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu do Zarządu::

- Monikę Nowacką - Sahin - Prezesa Zarządu,
- Dorotę Mrówkę – Wiceprezesa Zarządu
- Władysława Farafonowa – Wiceprezesa Zarządu

W dniu 2 grudnia 2015 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu do Zarządu:

- Władysława Farafonowa - Prezesa Zarządu,
 - Dorotę Mrówkę – Wiceprezesa Zarządu
 - Sławomira Kurowskiego – Wiceprezesa Zarządu
- Uchwała weszła w życie z dniem 01.01.2016r

W dniu 27.07.2017 z Zarządu zrezygnował:

- p. Sławomir Kurowski – Wiceprezes Zarządu

W okresie od 28.07.2017 do dnia 18.01.2018 Zarząd składa się z:

- p. Władysław Farafonow – Prezes Zarządu
- p. Dorota Mrówka – Wiceprezes Zarządu

W okresie od dnia 18.01.2018 do dnia 18.04.2019r Zarząd składa się z:

- p. Dorota Mrówka – Wiceprezes Zarządu

W związku z rezygnacją Pani Doroty Mrówki w dn. 18.04.2019r na stanowisko Prezesa Zarządu został powołany Pan Ireneusz Grzegorz Tomczak.

W skład pierwszej Rady Nadzorczej Spółki zostali powołani:

1. Ireneusz Tomczak – jako Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Marcin Woźniak – jako Członek Rady Nadzorczej,
3. Robert Bziuk – jako Członek Rady Nadzorczej,
4. Jacek Goj – jako członek Rady Nadzorczej,
5. Amadeusz Król – jako Członek Rady Nadzorczej.

Uchwałą Nr 6 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 28 marca 2011 roku dokonano zmian w składzie Rady Nadzorczej. W skład nowej Rady Nadzorczej wchodzi:

1. Ireneusz Tomczak – jako Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – jako Członek Rady Nadzorczej,
3. Szymon Kudła – jako Członek Rady Nadzorczej,
4. Jacek Goj – jako członek Rady Nadzorczej,
5. Amadeusz Król – jako Członek Rady Nadzorczej.

Uchwałą Nr 17 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 26 czerwca 2014 roku dokonano zmian w składzie Rady Nadzorczej. W skład nowej Rady Nadzorczej wchodzi:

1. Ireneusz Tomczak – jako Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – jako Członek Rady Nadzorczej,
3. Hanna Łabęda – jako Członek Rady Nadzorczej,
4. Jacek Goj – jako członek Rady Nadzorczej,
5. Amadeusz Król – jako Członek Rady Nadzorczej

Uchwałą Nr 17 i 18 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 7 września 2016 roku dokonano zmian w składzie Rady Nadzorczej. W skład nowej Rady Nadzorczej wchodzi:

1. Ireneusz Tomczak – jako Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – jako Członek Rady Nadzorczej,
3. Łukasz Nikodem – jako Członek Rady Nadzorczej,
4. Piotr Sadowy – jako członek Rady Nadzorczej,
5. Jacek Goj – jako Członek Rady Nadzorczej.

W okresie od 20.04.2017 do 27.07.2018 roku członkami Rady Nadzorczej Nowoczesnej Firmy S.A. są:

1. Ireneusz Tomczak – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – Członek Rady Nadzorczej,
3. Jacek Goj – Członek Rady Nadzorczej,
4. Łukasz Nikodem – Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 27.07.2017 do 31.12.2017 roku członkami Rady Nadzorczej Nowoczesnej Firmy S.A. są:

1. Sławomir Kurowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – Członek Rady Nadzorczej,
3. Jacek Goj – Członek Rady Nadzorczej,
4. Łukasz Nikodem – Członek Rady Nadzorczej
5. Krzysztof Pawlak - Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 31.12.2017 do 18.01.2018 roku członkami Rady Nadzorczej Nowoczesnej Firmy S.A. byli:

1. Sławomir Kurowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – Członek Rady Nadzorczej,
3. Jacek Goj – Członek Rady Nadzorczej,
4. Łukasz Nikodem – Członek Rady Nadzorczej
5. Krzysztof Pawlak - Członek Rady Nadzorczej

W okresie od 18.01.2018 do 18.04.2019 roku członkami Rady Nadzorczej Nowoczesnej Firmy S.A. byli :

1. Agnieszka Chaber-Tomczak – Przewodnicząca Rady Nadzorczej;
2. Remigiusz Czerniej – Członek Rady Nadzorczej;
3. Krzysztof Gawrych – Członek Rady Nadzorczej;
4. Marcin Pytel – Członek Rady Nadzorczej;
5. Jan Wykrytowicz – Członek Rady Nadzorczej

Od dnia 18.04.2019 roku członkami Rady Nadzorczej Nowoczesnej Firmy S.A. są:

1. Dorota Mrówka – Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
2. Krzysztof Gawrych – Członek Rady Nadzorczej,
3. Remigiusz Czerniej – Członek Rady Nadzorczej,
4. Marcin Pytel – Członek Rady Nadzorczej
5. Jan Wykrytowicz - Członek Rady Nadzorczej

Kapitał podstawowy spółki na dzień 31.12.2020 r. wynosił 1 276 730,80 zł.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- działalność wydawnicza, poligraficzna i reprodukcja zapisów nośników informacji,
 - informatyka,
 - reklama,
 - działalność komercyjna, gdzie indziej nie sklasyfikowana,
 - edukacja,
 - prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie nauk społecznych i humanistycznych,
 - doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
 - badania i analizy techniczne,
 - pozostała działalność usługowa.
- Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
 - Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Według Zarządu Spółki na dzień 31.12.2020 r. nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie prowadzenia dalszej działalności.

II. Opinia wydana przez podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego Spółki Nowoczesna Firma za 2019 rok nie zawierała zastrzeżeń.

III. Podstawa sporządzania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości i praktykę zawodową stosowane przez jednostki działające w Polsce, zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

Stosowane metody wyceny

1. Aktywa trwałe

1.1 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmowane są w ewidencji według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz amortyzację przeprowadzaną w następujący sposób:

- koszty prac rozwojowych w ciągu 3 lat,
- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje w ciągu 2 lat,
- prawa do wynalazków, patentów i wzorów zdobniczych w ciągu 2 lat,
- know-how i inne wartości niematerialne i prawne w ciągu 7 lat.

Spółka wprowadziła do wartości niematerialnych i prawnych amortyzację księgową.

1.2 Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe amortyzuje się liniowo według stawek zgodnych z Załącznikiem nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15 lutego 1992 roku (wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych).

Środki trwałe niskocenne o wartości początkowej do 10.000,00 złotych umarza się jednorazowo w 100 % w chwili wydania ich do użytkowania.

1.3 Inwestycje długoterminowe

Na dzień bilansowy aktywa finansowe prezentowane są w sprawozdaniu finansowym jako długoterminowe, jeżeli przewidywany okres ich dalszego posiadania wynosi ponad 12 miesięcy liczony od dnia bilansowego.

Udziały wyceniane są w księgach rachunkowych na dzień nabycia lub powstania według cen nabycia, a na dzień bilansowy wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

2. Aktywa obrotowe

2.1 Zapasy materiałów, towarów i produktów gotowych

Wytworzone przez Nowoczesna Firma S.A. i przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży oprogramowanie użytkowe (abonamenty dostępu do portalu nf.pl) wyceniane jest - zgodnie z art. 34 ust. 3 ustawy o rachunkowości – w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami netto uzyskanymi ze sprzedaży w okresie nie dłuższym niż 5 lat.

2.2 Należności

Na dzień powstania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej a na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty. Należności z tytułu dostaw i usług zaliczane są do należności krótkoterminowych. Pozostałe należności w zależności od terminu wymagalności (do lub powyżej 12 miesięcy) od dnia bilansowego wykazywane są jako krótko- lub długoterminowe.

W celu urealnienia wartości należności zostały pomniejszone o odpisy aktualizacyjne wartość należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące wartości należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis.

Należności w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP. Zrealizowane i wynikające z wyceny bilansowej różnice kursowe po ich skompensowaniu zostają odpowiednio odniesione na przychody lub koszty finansowe.

2.3 Krótkoterminowe aktywa finansowe

Aktywa wykazane w sprawozdaniu obejmują głównie aktywa pieniężne oraz udzielone jednostkom powiązanym oraz pozostałym jednostkom pożyczki.

Aktywa pieniężne obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych oraz naliczone memoriałowo odsetki od aktywów finansowych. Środki pieniężne w walucie krajowej wycenione zostały w wartości nominalnej.

Pożyczki udzielone wycenia się według wartości nominalnej powiększonej o naliczane memoriałowo odsetki w oparciu o stopę procentową wynikającą z umów.

2.4 Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnych okresów. W zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako długo lub krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

3. Kapitał własny

Kapitał własny obejmuje:

- kapitał zakładowy Spółki wykazany w wartości nominalnej,
- pozostałe kapitały rezerwowe utworzone z podziału zysku przeznaczone na cele określone w statucie – wycenione według wartości nominalnej.

4. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

4.1. Rezerwy na zobowiązania

Tworzone są na pewne i prawdopodobne straty z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich

różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

4.2. Zobowiązania

Na dzień powstania zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług traktowane są jako krótkoterminowe, natomiast pozostałe zobowiązania w zależności od okresu wymagalności (do lub ponad 12 miesięcy od dnia bilansowego) jako krótko – lub długoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursach średnich NBP.

4.3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów i kosztów

Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów dotyczą prawdopodobnych przyszłych zobowiązań, dotyczących bieżącego okresu sprawozdawczego.

W szczególności dotyczą:

- przewidywanych nakładów na wydatki, które będą poniesione w następnym okresie sprawozdawczym z tytułu kosztów, które dotyczą bieżącego okresu,
- rezerwy na niewykorzystane urlopy,
- rezerw z tytułu wynagrodzeń przewidywanych do wypłaty w następnym okresie sprawozdawczym, dotyczących okresu poprzedniego.

5. Wycena aktywów i pasywów bilansu wyrażonych w walutach obcych oraz zasady ustalania różnic kursowych

5.1 W trakcie okresu sprawozdawczego (roku)

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- a) Operacje zakupu i sprzedaży towarów i usług - po kursie średnim ogłoszonym przez NBP na dzień poprzedzający przeprowadzenie operacji,
- b) Operacje wpływu na rachunek walutowy waluty obcej z tytułu spłaty należności za sprzedaż towarów i usług, papierów wartościowych, dopisania odsetek przez bank - kurs średni ogłoszony przez NBP na dzień poprzedzający dzień operacji.
- c) Zaciągnięcie w walucie obcej kredytów i pożyczek, z chwilą ich wpływu na rachunek walutowy a także dopisanych od nich odsetek - kurs średni NBP na dzień poprzedzający dzień operacji.
- d) Zakup i sprzedaż udziałów, akcji, papierów wartościowych opiewających na walutę obcą - kurs średni ogłoszony przez NBP na dzień poprzedzający operację.
- e) Operacje dotyczące sprzedaży i kupna walut – po kursie faktycznie zastosowanym w danym dniu przez bank (odpowiednio kurs zakupu bądź sprzedaży zastosowany przez bank).
- f) Zapłata należności w walucie obcej (łącznie z pożyczkami), jeżeli waluta nie wpływa bezpośrednio na rachunek walutowy - kurs zakupu, po którym bank te waluty przeliczył(nabył).
- g) Zapłata zobowiązań, kredytu, pożyczek walutą obcą zakupioną w banku (czyli nie bezpośrednio z rachunku walutowego) - kurs sprzedaży zastosowany przez bank.
- h) Pozostałe operacje - po kursie średnim NBP na dzień poprzedzający dzień operacji lub kurs faktycznie zastosowany (w zależności od charakteru operacji).

5.2 Na dzień bilansowy

- a) Składniki aktywów i pasywów po obowiązujących na ten dzień kursach średnich walut ustalonych przez NBP.

5.3 Zasady ustalania różnic kursowych

- a) Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych rozlicza się odpowiednio z kapitałem z aktualizacji wyceny bądź przychodami i kosztami finansowymi (stosownie z art. 35 ust. 2 i 4 Ustawy o rachunkowości);
- b) Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów oraz powstałe przy zapłacie należności i zobowiązań zalicza się odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych.
- c) Różnice kursowe zrealizowane dotyczące należności, zobowiązań i środków pieniężnych wycenia się na bieżąco, natomiast różnice kursowe niezrealizowane dotyczące należności i zobowiązań oraz dotyczące środków pieniężnych na rachunkach bankowych wycenia się na koniec każdego kwartału (z zachowaniem zasady istotności).

6. Wynik finansowy

Nowoczesna Firma S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.

Wynik z działalności operacyjnej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami ze sprzedaży netto oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów i usług oraz pozostałych przychodów operacyjnych.

Wynik z działalności finansowej powstaje z różnicy pomiędzy przychodami finansowymi w szczególności z tytułu odsetek uzyskanych, zysków ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi a kosztami finansowymi w szczególności poniesionymi z tytułu strat ze zbycia inwestycji i aktualizacji ich wyceny, nadwyżek ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi i odsetek.

6.1 Przychody

Przychody ze sprzedaży usług, produktów, towarów i innych składników majątkowych są uznawane w momencie dostarczenia produktów, towarów i innych składników majątkowych, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do tych produktów, towarów i innych składników majątkowych, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

6.2 Koszty wytworzenia

Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiernie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów i usług wycenionych po koszcie wytworzenia.

6.3 Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostek i obejmują głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów oraz wynik prac badawczo-rozwojowych finansowanych ze środków unijnych i budżetowych.

7.4 Przychody i koszty finansowe

Obejmują głównie przychody i koszty z tytułu odsetek, wynik osiągnięty z tytułu różnic kursowych, ze zbycia aktywów finansowych, skutki aktualizacji wartości inwestycji.

7.5 Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

8. Zmiany zasad rachunkowości

W 2020 roku nie dokonywano zmian zasad rachunkowości.

BILANS na 31.12.2020

AKTYWA		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	6 898 864,40	9 142 284,02
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 870 853,07	9 081 416,29
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	105 758,95	105 758,95
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	6 765 094,12	8 975 657,34
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 786, 33	9 105,73
1.	Środki trwałe	4 786,33	9 105,73
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	4 786,33	9 105,73
	d) środki transportu	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 225,00	51 762,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 225,00	51 762,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

AKTYWA		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	5 034 200,71	7 626 669,87
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 581 247,44	3 331 758,64
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 581 247,44	3 331 758,64
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 557 451,89	3 314 901,57
	- do 12 miesięcy	3 557 451,89	3 314 901,57
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	23 795,55	4 999,15
	c) inne	0,00	11 857,92
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	139 858,48	1 138 875,33
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	134 221,48	1 133 238,33
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	15 407,00	994 988,92
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	15 407,00	994 988,92
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	118 814,48	138 249,41
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	118 814,48	138 249,41
	- 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	1 318 731,79	3 161 672,90
	AKTYWA RAZEM	11 933 065,11	16 768 953,89

PASywa		Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2019 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 597 544,39	7 376 377,71
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 276 730,80	1 276 730,80
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 934 480,58	4 934 480,58
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 950 288,42	2 950 288,42
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 785 122,09	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	-778 833,32	-1 785 122,09
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 335 520,72	9 392 576,18
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 059 950,00	1 044 450,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	1 059 950,00	1 044 450,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	1 059 950,00	1 044 450,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 113 410,58	4 673 475,36
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	4 113 410,58	4 673 475,36
	a) kredyty i pożyczki	889 924,37	605 016,09
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 919 267,33	3 595 127,79
	- do 12 miesięcy	2 919 267,33	3 595 127,79
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	75 854,93	159 485,98
	h) z tytułu wynagrodzeń	164 445,94	181 713,77
	i) inne	63 918,01	132 131,73
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	162 160,14	3 674 650,82
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	162 160,14	3 674 650,82
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	162 160,14	3 674 650,82
PASywa RAZEM		11 933 065,11	16 768 953,89

Warszawa, dnia 30.06.2021 r.

Sporządziła :

ZARZĄD :

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)**

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 341 253,46	3 692 477,49
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 341 253,46	3 692 477,49
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej:	3 611 577,58	6 414 159,50
I.	Amortyzacja	2 612 638,72	4 609 151,95
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	1 350,81
III.	Usługi obce	802 867,93	1 487 792,80
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	38,00	3 996,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	156 637,32	248 978,54
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	28 931,34	48 413,18
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	10 464,27	14 476,22
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-2 270 324,12	-2 721 682,01
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 675 679,38	1 303 375,76
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	1 529 229,50	1 275 955,61
III.	Inne przychody operacyjne	146 449,88	27 420,15
E.	Pozostałe koszty operacyjne	147 058,66	348 394,54
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	81 570,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	147 058,66	266 824,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-741 703,40	-1 766 700,79
G.	Przychody finansowe	902,65	68,17
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	27,78	53,96
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	874,87	14,21
H.	Koszty finansowe	9 495,57	32 144,47
I.	Odsetki, w tym:	9 263,17	31 094,73
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	232,40	1 049,74
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-750 296,32	-1 798 777,09
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	-750 296,32	-1 798 777,09
L.	Podatek dochodowy	28 537,00	-13 655,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	-778 833,32	-1 785 122,09

Warszawa, dnia 30.06.2021 r.

Sporządziła :

ZARZĄD :

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 376 377,71	9 161 499,80
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 376 377,71	9 161 499,80
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 276 730,80	1 276 730,80
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podwyższenia kapitału	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 276 730,80	1 276 730,80
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 934 480,58	4 852 278,67
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	82 201,91
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	82 201,91
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	4 934 480,58	4 934 480,58
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5a.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu po zmianie zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 950 288,42	2 950 288,42
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- z podziału zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 950 288,42	2 950 288,42
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	82 201,91
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	82 201,91
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	82 201,91
	- podział zysku	0,00	82 201,91
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 785 122,09	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 785 122,09	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 785 122,09	0,00
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 785 122,09	0,00
8.	Wynik netto	-778 833,32	-1 785 122,09
a)	Zysk netto	0,00	0,00
b)	Strata netto	778 833,32	1 785 122,09
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 597 544,39	7 376 377,71
	Proponowany podziału zysku netto		
a)	Wypłata dywidendy	0,00	0,00
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	0,00
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy	0,00	0,00
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe	0,00	0,00
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 597 544,39	7 376 377,71

Warszawa, dnia 30.06.2021 r.

Sporządziła :

ZARZĄD

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-778 833,32	-1 785 122,09
II.	Korekty razem	163 362,82	3 640 025,87
1.	Amortyzacja	2 612 638,72	4 609 151,95
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9 235,39	31 040,77
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Bilansowa zmiana stanu rezerw	15 500,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-249 488,80	-30 257,96
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-844 973,06	439 840,71
9.	Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 379 549,43	-1 409 749,60
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-615 470,50	1 854 903,78
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	52 122,62
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,02
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	-spłata udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	-spłata odsetek od pożyczek	0,00	0,00
	-zyski z udziałów	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,02
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,02
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	52 122,60
II.	Wydatki	0,00	1 693 800,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 693 800,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-1 641 677,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	936 384,60	1 561 391,56
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	936 384,60	1 561 391,56
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	340 349,03	1 720 823,93
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	331 113,64	1 690 833,31
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	9 235,39	29 990,62
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	596 035,57	-159 432,37
D. Przepływy pieniężne netto razem			
		-19 434,93	53 794,03
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-19 434,93	53 794,03
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	138 249,41	84 455,38
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	118 814,48	138 249,41
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Warszawa
Data: 30.06.2021 r.

DODATKOWE INFORMACJE

I

OBJAŚNIENIA

1.1. AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2019	105 758,95	0,00	43 077 918,43	0,00	43 183 677,38
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	397 756,10	0,00	397 756,10
- zakup	0,00	0,00	397 756,10	0,00	397 756,10
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	105 758,95	0,00	43 475 674,53	0,00	43 581 433,48
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	34 102 261,09	0,00	34 102 261,09
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	2 608 319,32	0,00	2 608 319,32
- amortyzacja	0,00	0,00	2 608 319,32	0,00	2 608 319,32
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- kasacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	36 710 580,41	0,00	36 710 580,41
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2019	105 758,95	0,00	8 975 657,34	0,00	9 081 416,29
B.Z. 31.12.2020	105 758,95	0,00	6 765 094,12	0,00	6 870 853,07

Na pozycję inne wartości niematerialne i prawne składają się :

- zakupione licencje na oprogramowanie komputerowe użytkowe,
- zakupione licencje na oprogramowanie komputerowe specjalistyczne,
- zakupione domeny internetowe

1.2. AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

a) Środki trwałe – zmiana stanu

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	2 763 514,12	46 178,86	420 467,18	3 230 160,16
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ujawnienia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	2 763 514,12	46 178,86	420 467,18	3 230 160,16
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	2 754 408,39	46 178,86	420 467,18	3 221 054,43
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	4 319,40	0,00	0,00	4 319,40
- amortyzacja	0,00	0,00	4 319,40	0,00	0,00	4 319,40
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	2 758 727,79	46 178,86	420 467,18	3 225 373,83
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2019						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	9 105,73	0,00	0,00	9 105,73
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	4 786,33	0,00	0,00	4 786,33

Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Nie występują.

b) Środki trwałe w budowie

Nie występują

c) Zaliczki na środki trwałe w budowie

Nie występują

1.3. AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020			Stan na 31.12.2019		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od pozostałych jednostek:						
Kaucja z tytułu wynajmu lokalu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wadium wpłacone do PARP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umowa z PARP – dotacje unijne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fundacja Rozwoju Przedsiębiorczości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

1.4.1. Zmiana w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.5. AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

1.5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2020			B.Z. 31.12.2019		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) nie wypłacone wynagrodzenia osobowe	175 030,19	9%	15 753,00	136 539,53	19%	25 943,00
2) nie wypłacone wynagrodzenia umowy zlecenia	34 068	9%	3066,00	22 710,25	19%	4 315,00
3) nie zapłacone składki ZUS	13 160,07	9%	1 184,00	93 278,95	19%	17 723,00
4) strata podatkowa za rok	0,00	9%	0,00	0,00	19%	0,00
5) ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	9%	0,00	0,00	19%	0,00
6) rezerwa na wynagrodzenia urlopowe	0,00	9%	0,00	0,00	19%	0,00
7) rezerwa na koszty usług księgowych	0,00	9%	0,00	0,00	19%	0,00
8) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	9%	0,00	0,00	19%	0,00
9) rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	19 000,00	9%	1 710,00	13 500,00	19%	2 565,00
10) odsetki od pożyczki nie zapłacone	0,00	9%	0,00	0,00	19%	0,00
11) odsetki od zobowiązań, naliczone	0,00	9%	0,00	0,00	19%	0,00
12) nie wypłacone wynagrodzenia RN	16 800,00	9%	1 512,00	6 400,00	19%	1 216,00
13) zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	0,00	9%	0,00,00	0,00	19%	0,00
14) nie uregulowane przeterminowane zobowiązania	0,00	9%	0,00	0,00	19%	0,00
12) rezerwy na koszty pozostałych usług	0,00	9%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM	258 058,26	x	23 225,00	272 428,73	x	51 762,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		19%			19%	
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			23 225,00			51 762,00

1.5.2. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów		B.Z. 31.12.2020	B.Z. 31.12.2019
1.	Koszty prac rozwojowych w ramach projektu 1.4	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00

2.1. AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość bilansowa						
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2. AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2020 r.

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2020			Stan na 31.12.2019		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	3 581 247,44	0,00	3 581 247,44	3 331 758,64	0,00	3 331 758,64
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 557 451,89	0,00	3 557 451,89	3 314 901,57	0,00	3 314 901,57
- do 12 miesięcy	3 557 451,89	0,00	3 557 451,89	3 314 901,57	0,00	3 314 901,57
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	23 795,55	0,00	23 795,55	4 999,15	0,00	4 999,15
c) inne	0,00	0,00	0,00	11 857,92	0,00	11 857,92
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	3 581 247,44	0,00	3 581 247,44	3 331 758,64	0,00	3 331 758,64

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3. AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

2.3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwrot pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	994 988,91	0,00	994 988,91
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- naliczenie odsetek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	979 581,92	0,00	979 581,92
- zwrot pożyczki	0,00	0,00	979 581,92	0,00	979 581,92
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	15 407,00	0,00	15 407,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	994 988,91	0,00	994 988,91
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	15 407,00	0,00	15 407,00

2.3.2. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		118 814,48	138 249,41
a)	Kasy krajowych środków pieniężnych	116 122,27	131 102,86
b)	Kasy zagranicznych środków pieniężnych	0,00	0,00
c)	Rachunek w PEKAO SA - PLN	0,00	0,00
d)	Rachunek w BPH SA - PLN	0,00	0,00
e)	Rachunek w Alior Bank USD	0,00	0,00
f)	Rachunek w Alior Bank EURO	0,00	0,00
g)	Rachunek w Alior Bank - r-k środków unijnych	0,00	0,00
h)	Rachunki w Alior Bank PLN	2 692,21	0,01

i)	Rachunek w Alior Bank PLN -VAT	0,00	7 146,5418
j)	Rachunek w ING Bank Śląski PLN	0,00	0,00
k)	Rachunek w Millenium PLN	0,00	0,00
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
a)	Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
b)	Wycena odsetek na dzień bilansowy	0,00	0,00
c)	lokaty	0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
a) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych		0,00	0,00
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
zmiana stanu różnic kursowych			
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)		118 814,48	138 149,41

2.4. AKTYWA OBROTOWE - Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		B.Z. 31.12.2020	B.Z. 31.12.2019
1.	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe	583,33	0,00
2.	Koszty nie zakończonych prac B+R	5 637,00	5 637,00
3.	Opłaty leasingowe	0,00	0,00
4.	Opłacone domeny	1 400,00	1 400,00
5.	Koszty dotyczące przychodów następnego roku	1 031 111,46	581 583,26
6.	Pozostałe	280 000,00	585 111,46
7.	Koszty emisji akcji	0,00	0,00
Razem		1 318 731,79	1 173 731,72

3.1. KAPITAŁY WŁASNE

3.1.1. Dane o strukturze i własności kapitału podstawowego

Na dzień 31.12.2020 r. kapitał podstawowy Spółki wynosił 1. 276 730,80 zł i dzielił się 12 767 308 na akcji serii A i B o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda.

3.1.2. Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji na 31.12.2020 r.

Akcje	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
Akcje serii A	11 100 000	1 110 000,00	86,94%
Akcje serii B	1 667 308	166 730,80	13,06%
Razem	12 767 308	1 276 730,80	100,00%

3.1.3. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Kapitał zapasowy

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 934 480,58	4 852 278,67
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	82 201,91
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	82 201,91
	- podziału zysku	0,00	82 201,91
	- nadwyżka osiągnięta przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 934 480,58	4 934 480,58

Kapitał rezerwowy

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2020	Stan na 31.12.2019
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 950 288,42	2 950 288,42
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- z podziału zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 950 288,42	2 950 288,42

3.1.4. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata z roku 2020 w wysokości 778 833,32zł zostanie pokryta z zysków lat przyszłych.

3.2. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

3.2.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2020			B.Z. 31.12.2019		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroc.	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroc.	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) zarachowane nie otrzymane odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	9%	0,00	0,00	19%	0,00
2) Różnica między amortyzacją bilansową i podatkową wnip	0,00	9%	0,00	0,00	19%	0,00
3) niezrealizowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	9%	0,00	0,00	19%	0,00
4) wartość bilansowa aktywów w leasingu finansowym	0,00	9%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			0,00			0,00

3.2.2. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na sprawy w sądzie	Na koszty usług	Na przyszłe zobowiązania	Inne	Razem
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	1 044 450,00	0,00	1 044 450,00
Zwiększenia w tym:	0,00	00,00	15 500,00	0,00	15 500,00
Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	0,00	0,00	12 500,00	0,00	12 500,00
Rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	0,00	0,00	3 000,00	0,00	7 500,00
Rezerwa na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	1 059 950,00	0,00	1 059 950,00
------------------------	-------------	-------------	---------------------	-------------	---------------------

W związku tym, że projekt „Wprowadzenie innowacyjnej usługi SMART LEARNING poprzez wdrożenie wyników projektu badawczo-rozwojowego Nowoczesna Firma S.A.” nie został rozliczony ostatecznie przez PARP a sprawa została skierowana do sądu została założona rezerwa w wysokości 1.030.950,00 zł na dotacje dotyczące roku 2018.

3.2.3. Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.Z. 31.12.20189	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia - spłata:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ING Bank Śląski SA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alior Bank	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2.4. Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2019	B.Z. 31.12.2020	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2.5. Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2019	B.Z. 31.12.2020	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	> 360 dni
Kredyty i pożyczki	605 016,09	889 924,37	889 924,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Alior Bank	709,35	984,59	984,59	0,00	0,00	0,00	0,00

Bank Millenium	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ING Bank Śląski	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bank BPH	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	604 306,74	888 939,78	888 939,78				
Ireneusz Tomczak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	3 595 127,79	2 919 267,33	287 050,41	25 716,81	253 566,00	1 002 503,53	1 350 430,58
- do 12 miesięcy	3 595 127,79	2 919 267,33	287 050,41	25 716,81	253 566,00	1 002 503,53	1 350 430,58
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- realizacja projektów unijnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	159 485,98	75 854, 93	65 001,40	10 853,53	0,00	0,00	0,00
PDOP	0,00	0,00	0,00,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PDOF	18 613,00	9 532,00	9 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZUS	140 375,23	66 135,18	55 281,65	10 853,53	0,00	0,00	0,00
VAT	497,75	187,75	187,75	0,00	0,00	0,00	0,00
PCC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PFRON	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	181 713,77	164 445,94	18 825,00	0,00	0,00	0,00	145 620,94
osobowych	148 158,12	123 855,41	5 425,00	0,00	0,00	0,00	118 430,41
prac zleconych	20 644,25	27 679,13	13 400,00	0,00	0,00	0,00	14 279,13
RN	12 911,40	12 911,40	0,00	0,00	0,00	0,00	12 911,40
Inne	132 131,73	63 918,01	63 918,01	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe zobowiązania	132 131,73	63 918,01	63 018,01	0,00	0,00	0,00	0,00

3.3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	B.Z. 31.12.2020	B.Z. 31.12.2019
Długoterminowe	0,00	0,00
Dotacje	0,00	0,00

Krótkoterminowe	162 160,14	1 686 709,64
Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00	0,00
Dotacje	162 160,14	1 686 709,64
RAZEM	162 160,142	1 686 709,64

3.4. Zobowiązania warunkowe, udzielone przez spółkę gwarancje i poręczenia także wekslowe

3.5. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

W dniu 05.12.2011 r. Spółka zawarła z firmą Getin Leasing umowę leasingu operacyjnego samochodu osobowego na okres 60 miesięcy o wartości 46 178,86 zł.

Ponieważ umowa spełnia dodatkowe warunki określone w art. 4 ustawy o rachunkowości Spółka zaliczyła leasingowany samochód do swoich aktywów trwałych i rozpoczęła amortyzację księgową.

Na dzień 31.12.2020 r. cała umowa została spłacona.

4.1. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

4.1.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	1 341 253,46	3 692 477,49
Portal nf.pl (Reklama)	290 831,72	807 304,51
Content marketing	214 619,75	1 899 070,00
Eventy (kongresy, konferencje, targi, szkolenia)	0,00	28 980,00
Badania marketingowe	0,00	0,00
Ecommerce	0,00	0,00
Nowe media	0,00	0,00
Inne przychody	835 801,99	957 122,98
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż usług	0,00	0,00
- sprzedaż towarów	0,00	0,00

- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	1 341 253,46	3 692 477,49

Struktura terytorialna	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	1 341 253,46	3 692 477,49
Kraj	1 336 778,96	3 672 417,08
Eksport	4 474,50	20 060,41
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	000
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	000	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	1 341 253,46	3 692 477,49

4.1.2. Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Koszty według rodzaju		
- amortyzacja	2 612 638,72	4 609 151,95
- zużycie materiałów i energii	0,00	1 350,81
- usługi obce	802 867,93	1 487 792,80
- podatki i opłaty	38,00	3 996,00
- wynagrodzenia	156 637,32	248 978,54
- ubezpieczenia i inne świadczenia	28 931,34	48 413,18
- pozostałe koszty rodzajowe	10 464,27	14 476,22
- wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
Koszty według rodzaju razem	3 611 577,58	6 414 159,50

4.1.3. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- sprzedaż mebli	0,00	0,00
II.	Dotacje	1 529 229,50	1 275 955,61
	- InnoMe	0,00	0,00
	- RELM	0,00	52 122,60
	- Smart Learning	1 529 229,50	1 223 383,61
	- EBMT	0,00	449,40
	- RTB	0,00	0,00
	- 8.2 Szkolenia	0,00	0,00
	- 8.2 Leadgenerator	0,00	0,00
	- Grywalizacja	0,00	0,00
	- NMPM	0,00	0,00
	- 8.2 Mailing	0,00	0,00
	- 8.2 Nowa	0,00	0,00
	- Imagine	0,00	0,00
	- Cmex	0,00	0,00
	- Smart Learning	0,00	0,00
	- WEB 3.0	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	146 449,88	27 420,15
	- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	0,00	0,00
	- Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
	- Odpisane przedawnione zobowiązania	146 447,47	27 412,16
	- Otrzymane zwroty kosztów sądowych i egzekucyjnych	0,00	0,00
	- Zaokrąglenia	2,41	7,99
	- Otrzymane odszkodowania	0,00	0,00
	- Pozostałe	0,00	0,00
RAZEM		1 675 679,38	1 303 375,76

4.1.4. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	81 570,00

II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	147 058,66	266 824,54
	-przekazane darowizny	0,00	0,00
	-zapłacone kary i odszkodowania	0,00	0,00
	-odpisane należności	95 863,16	249 544,35
	-koszty prowadzonych postępowań spornych	0,00	0,00
	-zaokrąglenia	11,73	7,36
	-koszty prowadzonych spraw sądowych	7 872,50	0,00
	- rezerwa na zobowiązania	0,00	0,00
	- koszty upomnień i egzekucji	43 311,27	17 272,83
	RAZEM	147 058,66	348 394,54

4.1.5. Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	0,00	0,00
II.	Odsetki	27,78	53,96
	- od środków pieniężnych na rachunkach i lokatach	0,00	0,00
	- od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	- z tytułu zwłoki w zapłacie należności	0,00	0,00
	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
	- od udzielonych pożyczek	27,78	53,96
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	- udziały w spółce	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	- zmniejszenie odpisu aktualizującego wartość udzielonej pożyczki	0,00	0,00
	- zmniejszenie odpisu aktualizującego wartość udziałów	0,00	0,00
V.	Inne	874,87	14,21
	- dodatnie różnice kursowe	874,87	14,21
	- rozwiązane rezerwy na koszty odsetek od zobowiązań	0,00	0,00

- zwrot prowizji bankowej	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
RAZEM	902,65	68,17

4.1.6. Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
I.	Odsetki	9 263,17	11 512,06
	- z tytułu nieterminowej spłaty zobowiązań za wykonane usługi	5 143,58	9 179,81
	- odsetki od leasingu	0,00	0,00
	- odsetki dla budżetu	4 115,31	2 323,00
	- od kredytów bankowych	4,00	9,25
	- od pożyczki	0,28	0,00
	<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
	- sprzedaż udziałów	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	Aktualizacja wartości inwestycji długoterminowej	0,00	0,00
IV.	Inne koszty finansowe	232,40	18 531,34
	-ujemne różnice kursowe	232,404	18 531,34
	- prowizje bankowe od wniosków kredytowych	0,00	0,00
	RAZEM	9 495,57	32 144,47

5.1 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

		01.01.2020 r. - 31.12.2020r.	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.
Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	1 341 253,46	3 692 477,49
2.	Pozostałe przychody operacyjne	1 675 679,38	1 303 375,76
3.	Pozostałe przychody finansowe	902,65	68,17
4.	Zyski nadzwyczajne	-	-
Razem		3 017 835,49	4 995 921,42
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			

1.	Odsetki otrzymane od lokat i rachunków bankowych	-	-
2.	Odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	-	-
3.	Storno wyceny bilansowej - dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
4.			
Razem		0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	Odsetki od lokat i rachunków bankowych zarachowane na dzień bilansowy	-	-
2.	Odsetki od udzielonych pożyczek zarachowane na dzień bilansowy	0,00	0,00
3.	Dodatnie różnice kursowe wycenione na dzień bilansowy	0,00	0,00
4.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących uprzednio nie stanowiących K.U.P	-	-
5.	Rozwiązanie rezerw na koszty uprzednio nie stanowiących K.U.P	-	-
6.	Rozwiązanie rezerw aktuarialnych uprzednio nie stanowiących K.U.P	-	-
7.	Zapłacony podatek VAT uprzednio nie stanowiący KUP	-	-
8.	Aktualizacja wartości zobowiązań z tytułu odsetek	-	-
9.	Zarachowane nie otrzymane zwroty kosztów sądowych	-	-
10.	Zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych	-	-
11.	Dotacje	1 529 229,50	1 275 955,61
Razem		1 529 229,50	1 275 955,61
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		1 488 605,99	3 719 965,81

Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	3 611 577,58	6 414 159,50
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	147 058,66	348 394,54
3.	Koszty działalności finansowej	9 495,57	32 144,47
4.	Straty nadzwyczajne	-	-
Razem		3 768 131,81	6 794 698,51
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	Nieobowiązkowe składki na rzecz organizacji resortowych	0,00	0,00
2.	Odsetki budżetowe	4 115,31	4 233,67
3.	Odsetki od zobowiązań (konto 751-5)	0,00	0,00
4.	Koszty egzekucji, kar, grzywien, upomnień (konto 761-4; 761-5; 761-6)	43 311,27	17 272,83
5.	Odsetki zarachowane nie zapłacone (751-1-7)	0,00	1 104,11
6.	PFRON	0,00	0,00
7.	Koszty reprezentacji (konto 409-5)	0,00	4 469,20
8.	Darowizny (konto 761-7)	0,00	0,00

9.	Odpisy aktualizujące wartość należności	95 863,16	155 437,96
10.	Wydatki inne nkup (konta zespołu 4 i 7)	0,00	0,00
11.	Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	0,00
12.	Nie wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	0,00	0,00
13.	Nie wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów-zleceń	0,00	0,00
14.	Zarachowane, nie zapłacone składki ZUS	13160,07	43 218,77
15.	Rezerwy na przewidywane koszty i straty	15 500,00	13 500,00
16.	Odsetki od leasingu (leasing operacyjny)	0,00	0,00
17.	Nie wypłacone wynagrodzenia Rady Nadzorczej	0,00	0,00
18.	Amortyzacja leasingowanych środków trwałych (leasing operacyjny)	0,00	0,00
19.	Umorzone należności	0,00	0,00
20.	22. Nie uregulowane przeterminowane zobowiązania powyżej 30 dni (art. 15b ust. 1 updop)	0,00	0,00
21.	Koszty projektów sfinansowanych dotacją	1 529 229,50	1 275 955,61
Razem		1 701 179,31	1 515 192,15
Inne korekty kosztów podatkowych (zmniejszające podstawę opodatkowania)			
1.	Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00	0,00
2.	Wypłacone wynagrodzenia z LP	0,00	0,00
3.	Wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów-zleceń	0,00	18 984,00
4.	Wypłacone wynagrodzenia RN	0,00	0,00
5.	Zapłacone składki ZUS	0,00	0,00
6.	Różnica między amortyzacją kosztową a podatkową	0,00	0,00
7.	Uregulowane przeterminowane zobowiązania	0,00	0,00
8.	Uregulowane przeterminowane zobowiązania	0,00	0,00
9.	Raty leasingowe (leasing operacyjny)	0,00	0,00
Razem		0,00	18 984,00
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		2 066 952,50	5 298 490,36

Zmniejszenia podstawy opodatkowania		0,00	0,00
1.	Rozliczenie straty z 2016 roku (x 50%)	0,00	0,00
Razem		-	-
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		-578 346,51	-1 578 524,55
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		0,00	0,00
Podatek odroczoney i inne, w tym:		28 537,00	-13 655,00
1.	Przypis podatkowy	-	-
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	28 537,00	-13 655,00

3.	Rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		28 537,00	-13 655,000

5.2. Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych

Zgodnie z Art. 3 pkt 2 Ustawy o rachunkowości wyrażone w EUR wartości są przeliczane na walutę polską po średnim kursie, ustalonym na dzień bilansowy przez NBP.

5.3. Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

5.4 Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub 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 jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba powiązana, lub 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.

Nie dotyczy

5.5. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

Przeciętne zatrudnienie w roku 2020 wynosiło 4 osób.

Przeciętne zatrudnienie w roku 2020 w przeliczeniu na etaty wynosiło 4,1666 etatu.

5.6. Wynagrodzenia członków zarządu i organów nadzorczych

Wyszczególnienie		01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
1	Organy zarządzające	0,00	0,00
2	Organy nadzorujące	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

5.7. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych

Nie występują

5. 8. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie		01.01.2020 - 31.12.20120
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	16 000,00
2	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
3	Pozostałe usługi	0,00
Razem		16 000,00

6.1. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie występują

6.2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat

Nie dotyczy

6.3. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansowa oraz zmiany w kapitale własnym

Nie występują

7.1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

7.2. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów

Nie dotyczy.

7.3. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nazwa Spółki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty	Zakup ST i WNIP
	Stan na 31.12.2020		Zakres od 01.01.2020 do 31.12.2020		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7.4. Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.	01.01.2019r. - 31.12.2019 r.
1.	Amortyzacja	2 612 638,72	4 609 151,95
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	2 608 319,32	4 604 832,55
	amortyzacja środków trwałych	4 319,40	4 319,40
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	9 235,39	31 040,77
	odsetki zapłacone budżetowe	4 115,31	4 233,67
	odsetki zapłacone od kredytów	4,28	1 137,87
	odsetki zapłacone od zobowiązań	5 143,58	25 723,19
	odsetki otrzymane	-27,78	-0,02

	odsetki naliczone od otrzymanych kredytów i pożyczek	-53,94	-53,94
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-	0,00
	zysk na sprzedaży środków trwałych	-	0,00
4.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	zmiana stanu wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	zmiana stanu z tytułu błędu podstawowego	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	zmiana stanu wynikająca z bilansu	0,00	0,00
6.	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-249 488,80	-30 257,96
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-249 488,80	-30 257,96
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-844 973,06	439 840,71
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-844 973,06	439 840,71
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	-	-
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-1 379 549,43	-1 409 749,60
	zmiana stanu wynikająca z bilansu	-1 379 549,43	-1 409 749,60
	korekta o amortyzację kosztów prac rozwojowych	0,00	0,00
6.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00

Warszawa, dnia 30.06.2021 r.

Sporządziła :

ZARZĄD :