

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP <u>5 2 6 1 0 3 9 6 7 6</u>	2. Numer KRS (pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego) KRS <u>0 0 0 0 2 9 0 6 8 0</u>	
--	--	--

Sprawozdanie finansowe jednostki innej

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Data sporządzenia sprawozdania finansowego		30-05-2021	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01-01-2020	Data do	31-12-2020
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 IDH DEVELOPMENT S.A.			
Siedziba podmiotu			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	M.ST WARSZAWA
Gmina	M.ST WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Adres			
Kraj	POLSKA	Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	M.ST WARSZAWA	Gmina	M.ST WARSZAWA
Ulica	ADAMA BRANICKIEGO	Nr domu	15
		Nr lokalu	
Miejscowość	WARSZAWA	Kod pocztowy	02-972
		Poczta	WARSZAWA
Siedziba i adres przedsiębiorcy zagranicznego - wypełnia oddział (zakład) przedsiębiorcy zagranicznego			
Kraj		Kod pocztowy	
		Miejscowość	
Ulica		Nr domu	
		Nr lokalu	
Podstawowy przedmiot działalności jednostki			
Numer PKD 4 1 2 0 Z ROBOTY BUDOWLANE ZWIĄZANE ZE WZNOSZENIEM BUDYNKÓW MIESZKALNYCH I NIEMIESZKALNYCH			

Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony (opcjonalnie)

Wskaż okres, jeżeli jest ograniczony

Data od

Data do

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od 01-01-2020 data do 31-12-2020

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

- sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
 sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

Założenie kontynuacji działalności

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

tak nie

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

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

Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

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

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

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

Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej Ustawą. Wartości niematerialne i prawne ujmowane w księgach według cen ich nabycia i umarza metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania. Do ustalenia okresu amortyzacji, przyjęto ekonomiczną użyteczność tych składników majątkowych. Przy określaniu amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się, że składniki o cenie jednostkowej: - od 1.500 zł rozliczne są w koszty w okresie 60 miesięcy - do 1.500 zł zaliczane są w koszty 100% wartości w momencie zakupu - poniżej 1.000 zł traktowane są jako koszty usług, przy czym składniki dotyczące opłaty za modyfikację programu komputerowego o cenie jednostkowej poniżej 1.500 zł traktowane są, jako usługi. W przypadku stwierdzenia utraty wartości lub niewykorzystywania w działalności wartości niematerialnych i prawnych tworzy się odpisy aktualizujące w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Środki trwałe Do środków trwałych zaliczane są rzeczowe aktywa trwałe (z wyjątkiem inwestycji) kontrolowane przez spółkę, kompletne i zdadne do użytkowania na dzień przyjęcia ich do eksploatacji o przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku. Wartość początkową środków trwałych ustala się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny i powiększa o koszty ich ulepszenia. W bilansie rzeczowy majątek trwały jest wykazywany w wartości netto, tj. pomniejszony o skumulowaną amortyzację z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania środek trwały, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową, lub w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. Do ustalenia okresu amortyzacji przyjęto ekonomiczną użyteczność środków trwałych. – środki trwałe o wartości, powyżej 1.500 zł amortyzuje się: liniowo. Środki trwałe o mniejszej wartości (do kwoty 1.500 zł) amortyzuje się (zalicza do kosztów) przy zastosowaniu zasady: 100% wartości w momencie zakupu, przy czym składniki o cenie jednostkowej poniżej 1000 zł traktowane są, jako materiały.

Należności Należności krótkoterminowe zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizujące wartości należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury. Różnice kursowe odnosi się w przychody lub koszty finansowe. Krótkoterminowe aktywa finansowe Pozycja ta obejmuje środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, środki pieniężne w drodze i inne środki pieniężne obejmujące ekwiwalenty środków pieniężnych płatne w okresie nie dłuższym niż trzy miesiące od dnia bilansowego. Do tej grupy aktywów zalicza się też inne aktywa pieniężne (np. weksle i czek obce płatne w terminie dłuższym niż 3 miesiące oraz należne dywidendy wynikające z decyzji organu spółki, w której jednostka ma udziały lub akcje). Wycena środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych następuje według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnego okresu sprawozdawczego (koszty ubezpieczeń, dzierżawy, itp.). W zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako długo lub krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe. Kapitały własne Kapitały własne ujmowane są w księgach rozrachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami umowy (statutu) Spółki. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wpłaty na kapitał podstawowy ujmowane są jako należne wpłaty na poczet kapitału. Kapitał z aktualizacji wyceny odnosi się do różnicy pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia, po pomniejszeniu o podatek odroczone, aktywów dostępnych do sprzedaży, jeśli istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym, albo których wartość godziwa może być ustalona w inny wiarygodny sposób. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku objętego aktualizacją, odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości majątku trwałego, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego, a w przypadku, gdy odpis przewyższa ten kapitał, różnica zaliczana jest w koszty okresu sprawozdawczego, w którym dokonano odpisu. Koszty emisji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostała ich część zalicza się do kosztów finansowych.

Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki za zwłokę w zapłacie księgowane są w przypadku otrzymania noty od dostawcy. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych przelicza się na PLN wg kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień poniesienia. Różnice kursowe odnosi się w koszty albo przychody finansowe z tytułu różnic kursowych. Jednostka sporządza rachunek wyników w wersji porównawczej. Koszty operacyjne Koszty operacyjne są ujmowane w okresie, którego dotyczą. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. Przychody operacyjne Przychody ze sprzedaży towarów i produktów są rozpoznawane w momencie ich dostawy, czyli w momencie transferu ryzyka i korzyści wynikających z prawa własności do towarów lub produktów. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży usług. Ujmowane są one na podstawie wystawianych faktur sprzedaży w okresach, których dotyczą. Podatek dochodowy Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych ustalane są zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi. 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, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa 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, 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 w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów ustala się z uwzględnieniem stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku, w którym wpłyną one na wielkość podstawy opodatkowania. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny. Porównywalność danych, zaprezentowane wyżej zasady rachunkowości Spółka stosuje w sposób ciągły w kolejnych latach obrotowych. Dane sprawozdawcze są w pełni porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy.

Ustalenia wyniku finansowego

Sposób ustalania wyniku finansowego Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym . Na wynik netto składają się : 1) Wynik działalności operacyjnej , w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych 2) Wynik operacji finansowych 3) Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego , którego podatnikiem jest jednostka.

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości , na które składają się: 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego. 2) Bilans 3) Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. 4) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią 5) Zestawienie zmian w kapitałach 6) Dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

Pozostałe (opcjonalnie)

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

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASywa	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019			rok bieżący 31.12.2020	rok poprzedni 31.12.2019
A	Aktywa trwałe	33 287 526,11	31 390 695,96	A	Kapitał (fundusz) własny	46 078 158,47	42 017 835,62
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	610 050,00	610 050,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 841 110,28	5 841 110,28
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	0,00	0,00	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	1 590 769,04	247 191,13	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	35 566 675,34	0,00
1	Środki trwałe	1 590 769,04	247 191,13		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00		– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	32 481 674,37
c)	urządzenia techniczne i maszyny	852 197,90	6 885,62	VI	Zysk (strata) netto	4 060 322,85	3 085 000,97
d)	środki transportu	731 084,00	230 679,18	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	7 487,14	9 626,33	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 540 815,91	30 036 946,31
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	2 026 832,62	1 042 548,02
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 014 388,00	1 030 103,40
III	Należności długoterminowe	30 910 681,36	30 500 065,67	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	30 910 681,36	30 500 065,67	3	Pozostałe rezerwy	12 444,62	12 444,62
IV	Inwestycje długoterminowe	180 376,71	172 856,16		– długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00		– krótkoterminowe	12 444,62	12 444,62
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	2 536 896,54	189 203,18
3	Długoterminowe aktywa finansowe	180 376,71	172 856,16	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	19 000,00	19 000,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	19 000,00	19 000,00	3	Wobec pozostałych jednostek	2 536 896,54	189 203,18
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	1 349 797,51	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	1 077 843,02	189 203,18

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	109 256,01	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	30 742 457,80	25 838 635,11
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	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
c)	w pozostałych jednostkach	161 376,71	153 856,16		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	161 376,71	153 856,16	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	605 699,00	470 583,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	605 699,00	470 583,00	b)	inne	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	30 742 457,80	25 838 635,11
B	Aktywa obrotowe	50 331 448,27	40 664 085,97	a)	kredyty i pożyczki	8 872 551,76	2 514 671,48
I	Zapasy	1 097 752,94	7 238 223,31	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	281 165,39	40 795,56
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11 793 317,66	13 548 498,95
3	Produkty gotowe	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	11 793 317,66	13 548 498,95
4	Towary	1 012 480,93	1 540 942,50		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	85 272,01	5 697 280,81	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	44 976 421,17	30 774 994,13	f)	zobowiązania wekslowe	2 275 019,59	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	32 625,78	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	382 148,18	1 406 950,81
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	32 625,78	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	29 429,37	23 615,39
	– do 12 miesięcy	32 625,78	0,00	i)	inne	7 108 825,85	8 304 102,92
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 234 628,95	2 966 560,00
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	2 234 628,95	2 966 560,00
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– krótkoterminowe	2 234 628,95	2 966 560,00
b)	inne	0,00	0,00				
3	Należności od pozostałych jednostek	44 943 795,39	30 774 994,13				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 101 279,89	7 469 571,42				
	– do 12 miesięcy	8 101 279,89	7 469 571,42				
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00			
c)	inne	36 842 515,50	23 305 422,71			
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III	Inwestycje krótkoterminowe	163 693,47	522 367,59			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	163 693,47	522 367,59			
a)	w jednostkach powiązanych	5 163,70	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	5 163,70	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	496 129,11			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	496 000,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	129,11			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	158 529,77	26 238,48			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	158 529,77	26 238,48			
	– 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	4 093 580,69	2 128 500,94			
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)	83 618 974,38	72 054 781,93		PASYWA razem (suma poz. A i B)	83 618 974,38 72 054 781,93

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

IDH DEVELOPMENT S.A. **sporządzony za okres** 01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki) **(wariant porównawczy)** jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	29 781 293,61	21 057 739,24
	– od jednostek powiązanych	369 271,41	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 502 870,94	11 860 088,83
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	17 278 422,67	9 197 650,41
B	Koszty działalności operacyjnej	25 841 544,54	14 417 497,77
I	Amortyzacja	191 507,07	3 788,80
II	Zużycie materiałów i energii	5 056 735,61	2 374 925,56
III	Usługi obce	8 420 983,65	4 260 504,94
IV	Podatki i opłaty, w tym:	102 559,58	26 420,19
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	479 683,58	189 435,90
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	25 471,77	0,00
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	116 764,05	39 943,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 447 839,23	7 522 479,13
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	3 939 749,07	6 640 241,47
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 304 925,63	6 075 004,32
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	38 850,99	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	4 266 074,64	6 075 004,32
E	Pozostałe koszty operacyjne	659 247,04	16 658 945,35
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	16 651 504,81
III	Inne koszty operacyjne	659 247,04	7 440,54
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	7 585 427,66	-3 943 699,56
G	Przychody finansowe	8 691,13	8 309 917,53
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:	8 691,13	677 337,53
	– od jednostek powiązanych	7 684,25	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	4 610 980,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	0,00	3 021 600,00
H	Koszty finansowe	2 634 308,34	721 696,60
I	Odsetki, w tym:	363 311,92	18 631,85
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	449 480,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	1 821 516,42	703 064,75
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	4 959 810,45	3 644 521,37
J	Podatek dochodowy	899 487,60	559 520,40
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	4 060 322,85	3 085 000,97

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	42 017 835,62	38 932 834,65
	- 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	42 017 835,62	38 932 834,65
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	610 050,00	610 050,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	610 050,00	610 050,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 841 110,28	5 841 110,28
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 841 110,28	5 841 110,28
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		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	87 929 950,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	35 566 675,34	-87 929 950,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	35 566 675,34	0,00
	- podziału wyniku za rok 2019	35 566 675,34	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	87 929 950,00
	- ..	0,00	87 929 950,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	35 566 675,34	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	32 481 674,37	-55 448 275,63
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	38 904 489,91	38 904 489,91
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	38 904 489,91	38 904 489,91
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	38 904 489,91	0,00
	- podział wyniku roku 2019	38 904 489,91	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	38 904 489,91
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 422 815,54	-94 352 765,54
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 422 815,54	-94 352 765,54
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	6 422 815,54	87 929 950,00
	- podział wyniku lat poprzednich	6 422 815,54	87 929 950,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-6 422 815,54
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	32 481 674,37
6.	Wynik netto	4 060 322,85	3 085 000,97
	a) zysk netto	4 060 322,85	3 085 000,97
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	46 078 158,47	42 017 835,62
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	46 078 158,47	42 017 835,62

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

IDH DEVELOPMENT
S.A.

sporządzony za okres

01.01.2020 - 31.12.2020

(dane jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	4 060 322,85	3 085 000,97
II.	Korekty razem	-14 964 435,74	-5 331 377,56
1.	Amortyzacja	191 507,07	3 788,80
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-464,92	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	323 108,08	14 646,58
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	449 480,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	984 284,60	1 030 103,40
6.	Zmiana stanu zapasów	6 140 470,37	-5 488 223,31
7.	Zmiana stanu należności	-14 186 042,73	-23 692 214,97
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 034 651,41	22 433 045,88
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 832 126,80	367 476,06
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-6 904 112,89	-2 246 376,59
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	70 129,11	0,00
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:	70 129,11	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	70 129,11	0,00
	- 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	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	70 129,11	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	56 019,02	186 581,56
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	51 019,02	17 581,56
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	5 000,00	169 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	19 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	5 000,00	150 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	5 000,00	150 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	14 110,09	-186 581,56
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	7 707 677,79	2 514 671,48
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	7 707 677,79	2 514 671,48
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	685 848,62	55 594,49
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	33 563,01
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	355 056,29	3 399,63
8.	Odsetki	330 792,33	18 631,85
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 021 829,17	2 459 076,99
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	131 826,37	26 118,84
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	132 291,29	26 118,84
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	464,92	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	26 238,48	119,64
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	158 064,85	26 238,48
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	258,58	0,00

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

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	4 959 810,45					
B.	Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	0,00					
C.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym	7 910 290,65					
D.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	276 550,00					
E.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	705 396,28					
F.	Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	2 389 794,37					
G.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	23 196,70					
H.	Strata z lat ubiegłych	0,00					
I.	Inne zmiany podstawy opodatkowania	-582 709,47					
J.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	264 837,00					
K.	Podatek dochodowy	50 319,00					

Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla jednostki innej

Dodatkowe informacje i objaśnienia

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje i objaśnienia 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, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Wyszczególnienie	Wartość brutto			
	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	6 885,62	901 346,02	0,00	908 231,64
Środki transportu	233 398,37	633 738,96	0,00	867 137,33
Inne środki trwałe	10 695,94	0,00	0,00	10 695,94
Środki trwałe w budowie	0,00			0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00			0,00
Ogółem	250 979,93	1 535 084,98	0,00	1 786 064,91

Umorzenie				Wartość netto	
stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
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	56 033,74	0,00	56 033,74	6 885,62	852 197,90
2 719,19	133 334,14	0,00	136 053,33	230 679,18	731 084,00
1 069,61	2 139,19	0,00	3 208,80	9 626,33	7 487,14
				0,00	0,00
				0,00	0,00
3 788,80	191 507,07	0,00	195 295,87	247 191,13	1 590 769,04

Wyszczególnienie	stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	zwiększenia		zmniejszenia		stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto)
		zakup	inne	sprzedaż	inne	
udzielone pożyczki	153 856,16		7 520,55			161 376,71
udziały lub akcje	19 000,00					19 000,00
Ogółem	172 856,16	0,00	7 520,55	0,00	0,00	180 376,71

Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość netto	
na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
0,00			0,00	153 856,16	161 376,71
0,00			0,00	19 000,00	19 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	172 856,16	180 376,71

2/ Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

W roku 2020 nie dokonywano w/w odpisów aktualizujących.

3/ Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art.33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10.

Nie dotyczy

4/ Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Nie dotyczy

5/ Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Spółka wynajmuje sprzęt budowlany na podstawie umów najmu. Brak informacji w zakresie wartości tych składników majątkowych.

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

Spółka posiada 95% udziałów w Spółce Blumfeld Sp z o.o. o wartości 9 500,00 zł.

Spółka posiada 95% udziałów w Spółce IDH-BUD Sp z o.o. o wartości 9 500,00 zł.

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

Wartość odpisów aktualizujących należności:

Bilans otwarcia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Bilans zamknięcia
16 663 395,05	0,00	0,00	16 663 395,05

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

Kapitał podstawowy według stanu na 31.12.2020 roku wynosi 610.050,00 zł i dzieli się na 12.201.000 akcji nieuprzywilejowanych:

- 2.201.000 akcji zwykłych serii A1
- 10.000.0000 akcji zwykłych serii B1

Struktura akcjonariatu:

Nazwa	Liczba głosów
Sylwia Leśniak-Paduch	10.761.158 – (88,20%)
Pozostali	1.439.842 – (11,80%)

9/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów /funduszy/ zapasowych, rezerwowych oraz kapitału /funduszu/ z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale /funduszu/ własnym.

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym.

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

W roku obrotowym 2020 osiągnięto zysk netto w wysokości 4 060 322,85 zł. Zarząd proponuje przekazanie zysku na kapitał rezerwowy.

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

Lp.	Rezerwy	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 030 103,40	2 014 388,00	0,00	1 030 103,40	2 014 388,00
2	Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy, w tym:	12 444,62	0,00	0,00	0,00	12 444,62
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowa	12 444,62	0,00	0,00	0,00	12 444,62
	Razem	1 042 548,02	2 014 388,00	0,00	1 030 103,40	2 026 832,62

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

- do 1 roku,
- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 lat do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

Zobowiązania długoterminowe	Razem – na		Stan na koniec roku - wg okresu spłaty		
	początek okresu	koniec okresu	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat
1. Długoterminowe pożyczki, obligacje i inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	0,00	1 349 797,51	314 286,76	1 035 510,75	0,00
3. Inne zobowiązania finansowe	189 203,18	1 077 843,02	322 296,26	755 546,76	0,00
4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	109 256,01	0,00	0,00	109 256,01
Razem	189 203,18	2 536 896,54	636 583,02	1 791 057,51	109 256,01

13/ Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Na majątku Spółki ustanowiono zastaw rejestrowy jako zabezpieczenie rzeczowe spłaty pożyczki.

14/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na 31.12.	
	2020 r	2019 r
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
a) Długoterminowe	605 699,00	470 583,00

- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	605 699,00	470 583,00
b) Krótkoterminowe	4 093 580,69	2 128 500,94
- rozliczenie podatku VAT w następnych okresach	110 619,98	231 152,85
- koszty roku następnego	469 042,15	190 932,80
- technologia metakrylenu	1 700 000,00	1 700 000,00
- ubezpieczenie	14 599,10	7 095,83
- najem maszyn budowlanych	1 800 000,00	0,00
- odsetki leasingowe	- 680,54	- 680,54
2. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 234 628,95	2 966 560,00
- wycena kontraktów budowlanych	75 467,34	1 952 560,00
- otrzymane zaliczki	2 159 161,61	1 014 000,00

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

Wyszczególnienie	kwota	Pozycja w bilansie	kwota
1	2	3	4
		B.II.3 lit. c)	1 077 843,02
Zobowiązania finansowe – z tytułu leasingu	1 359 008,41		
		B.III.3 lit. c)	281 165,39
Razem	1 359 008,41		1 359 008,41

16/ Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

Do zawartych umów leasingu spółka wystawiła weksle in blanco.

Do zawartej umowy pożyczki spółka wystawiła weksel in blanco.

17) w przypadku gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- tabele zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Brak składników aktywów wycenianych w wartości godziwej.

18) Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),
- b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243).

Na dzień bilansowy kwota środków finansowych zgromadzonych na rachunku VAT wyniosła 258,58 zł.

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1/ Struktura rzeczowa /rodzaje działalności/ i terytorialna /ryunki geograficzne/ przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.

Strukturę przychodów ze sprzedaży przedstawia następujące zestawienie:

STRUKTURA SPRZEDAŻY						
Przychód netto ze sprzedaży	Ogółem za rok		w tym za granicę za rok		w tym do państw UE za rok	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Wyrobow	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Usług	12 502 870,94	11 860 088,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Towarów i materiałów	17 278 422,67	9 197 650,41	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	29 781 293,61	21 057 739,24	0,00	0,00	0,00	0,00

2/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- a) amortyzacji,
- b) zużycia materiałów i energii,
- c) usług obcych,
- d) podatków i opłat,
- e) wynagrodzeń,
- f) ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- g) pozostałych kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

3/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Nie dotyczy

4/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

6/ Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

Wykazano w tabeli załączonej do sprawozdania.

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

Nie dotyczy

8/ Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

Nie dotyczy

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

Lp.	Nakłady na	Koszty poniesione w 2020 roku	Koszty planowane na 2021 rok
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.	Nabycie środków trwałych, w tym: - na ochronę środowiska	51 019,02 0,00	5 500 000,00 0,00
3.	Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	0,00 0,00	0,00 0,00
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
	Razem	51 019,02	5 500 000,00

10/ kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Brak takich pozycji.

11/ informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych;

Nie dotyczy Spółki.

12/ wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.

Nie dotyczy Spółki.

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

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy pozycje bilansu wyrażone w walutach obcych wycenia się według średniego kursu ogłaszanego dla danej waluty przez NBP na ten dzień. W ciągu roku obrotowego operacje wyrażone w walutach obcych ujmują się w księgach rachunkowych według średniego kursu NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień wystąpienia.

4. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest

metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Struktura środków pieniężnych przyjęta dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych jest taka sama, jak dla bilansu.

Zmiana stany zob. krótkoterm, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - bilansowa	-1 585 171,41
- indos weksla	-449 480,00
Zmiana stany zob. krótkoterm, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - przepływy	-2 034 651,41

Zmiana stanu należności - bilansowa	-14 612 042,73
- kompensata z wekslem	426 000,00
Zmiana stanu należności - przepływy	-14 186 042,73

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe.

Informacje o:

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

Spółka nie zawierała tego rodzaju umów.

2/ transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązanymi zawierane były w cenach rynkowych.

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

Zatrudnienie w 2020 roku:

pracownicy administracyjni – 1,4 osoby na umowę o pracę

Zatrudnienie w 2019 roku:

pracownicy administracyjni – 3 osoby na umowę o pracę

4/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek

handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wypłacone wynagrodzenie na rzecz organu zarządzającego - 240 000 zł. brutto

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

Spółka nie udzieliła pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze wyżej wymienionym osobom.

6/ informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,**
- b) inne usługi poświadczające,**
- c) usługi doradztwa podatkowego,**
- d) pozostałe usługi.**

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2020 zgodnie z umową wynosi 20 000,00 zł netto. Inne usługi biegłego rewidenta nie wystąpiły.

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości.

Informacje o:

1/ Przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

Nie dotyczy

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

Początek 2021 roku przyniósł dalsze rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów, spadek wartości akcji mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2021. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

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

Brak takich zdarzeń.

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

Dane za obydwa lata są porównywalne.

7. Transakcje z jednostkami powiązаныmi i zagadnienia dotyczące konsolidacji.

Informacje o:

1/ wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników 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 ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie dotyczy

2/ Transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Wszystkie transakcje z jednostkami powiązаныmi wykazane były zgodnie z ustawą:

1. w bilansie według stanu na 31.12.2020 r.:
 - udziały w jednostkach zależnych w kwocie 19 000,00 zł,
 - należności z tytułu dostaw i usług od IDH Bud Sp. z o.o. w kwocie 32 525,78 zł,
 - pożyczki udzielone IDH Bud Sp. z o.o. – 5 000 zł. wraz z naliczonymi odsetkami w kwocie 163,70 zł.
2. w rachunku zysków i strat za rok 2020:
 - przychody netto ze sprzedaży do IDH Bud Sp. z o.o. w kwocie 369 271,41 zł
 - naliczone odsetki od pożyczek udzielonych IDH Bud Sp. z o.o. – 163,70 zł,

3/ Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

IDH-BUD Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 95% udziałów, wartość udziałów wynosi 9.500 zł. Kapitał własny Spółki IDH-BUD Sp z o.o. wynosi -117 506,66 zł, zysk/strata za 2020 wynosi -127 506,66 zł

Blumfeld Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 95% udziałów, wartość 9.500 zł. Kapitał własny Spółki BLUMFELD Sp z o.o. wynosi 8.570 zł, zysk/strata za 2020 wynosi -1 430,00 zł

4/ Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączenia, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie 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, takich jak:
- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,
 - przeciętne roczne zatrudnienie,
- d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane.

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 58 ust.1 ustawy o rachunkowości.

IDH BUD Sp. z o.o.

Rodzaj wskaźnika	2020	2019
przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe	815 536,68 zł.	0,00 zł.
Kapitał własny:		
1) kapitał podstawowy	10 000 zł.	0,00 zł.
2) kapitał zapasowy	0,00 zł.	0,00 zł.
3) kapitał z aktualizacji wyceny	0,00 zł.	0,00 zł.
4) strata z lat ubiegłych	0,00 zł.	0,00 zł.
5) zysk netto	- 127 506,66 zł.	0,00 zł.
Aktywa	45 627,00 zł.	0,00 zł.
Przeciętne roczne zatrudnienie	0	0

BLUMFELD Sp. z o.o.

Rodzaj wskaźnika	2020	2019
przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe	0,00 zł.	0,00 zł.
Kapitał własny:		
1) kapitał podstawowy	10 000 zł.	0,00 zł.
2) kapitał zapasowy	0,00 zł.	0,00 zł.
3) kapitał z aktualizacji wyceny	0,00 zł.	0,00 zł.
4) strata z lat ubiegłych	0,00 zł.	0,00 zł.
5) zysk netto	- 1 430,00 zł.	0,00 zł.
Aktywa	14 970 zł.	0,00 zł.
Przeciętne roczne zatrudnienie	0	0

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, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Ta pozycja jednostki nie dotyczy.

6/ Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Ta pozycja nie dotyczy Spółki.

8. Połączenie spółek, w przypadku sporządzania sprawozdania finansowego za okres, w którym to połączenie nastąpiło.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2/ jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

Żadna z powyższych sytuacji nie miała miejsca w roku 2020.

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności.

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Prezentowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuacji działalności przez Spółkę. Brak niepewności co do możliwości kontynuowania działalności.

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.

Wszystkie informacje zawarte zostały w sprawozdaniu finansowym i sprawozdaniu z działalności jednostki.