

FINTECH SPÓŁKA AKCYJNA  
Kaszirowa 1/2, 03-991 Warszawa  
Tel.: , NIP: 5732777110  
ING Bank Śląski S.A.,  
92105019791000009031314017

## Nagłówek sprawozdania finansowego

Okres od	01.01.2021	
Okres do	31.12.2021	
Data sporządzenia	20.03.2022	
Kod sprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych	
	Kod systemowy	SFJINZ
	Wersja schemy	1-2
Wariant sprawozdania	1	

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

<b>Dane identyfikujące jednostkę</b>					
NIP	5732777110				
KRS	0000356127				
Nazwa firmy	FINTECH SPÓŁKA AKCYJNA				
Siedziba					
Województwo mazowieckie			Powiat Warszawa		
Gmina Wawer			Miejscowość Warszawa		
<b>Adres</b>					
Kod kraju PL	Województwo mazowieckie		Powiat Warszawa		Gmina Wawer
Ulica Kaszmirowa			Nr domu 1	Nr lokalu 2	
Miejscowość Warszawa		Kod pocztowy 03-991	Pocztowa Warszawa		
Podstawowa działalność		6201Z			
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym			Data od	01.01.2021	
			Data do	31.12.2021	
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe					NIE
Założenie kontynuacji działalności	Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości			TAK	
	Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie			TAK (Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności)	
<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</b>					
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)					
<p>Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając, te które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:</p> <p>1. Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne</p> <p>a) wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się wg cen nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzone są według metody liniowej lub degresywnej, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania.</p> <p>Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności,</p> <p>b) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszt uzyskania przychodu, umarza się i amortyzuje w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania,</p> <p>c) rzeczowe składniki majątku o czasowym okresie użytkowania oraz niskiej jednostkowej wartości początkowej, zaliczane są do pozostałych materiałów a ich wartość odnoszona jest w koszty w momencie przekazania do używania,</p> <p>d) środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>2. Inwestycje długoterminowe</p> <p>a) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,</p> <p>b) długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej</p> <p>cenie nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności. Wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej.</p> <p>Wzrost wartości powoduje zwiększenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona zmniejsza ten kapitał (fundusz). W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.</p> <p>3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</p> <p>a) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalone w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia,</p>					

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

b) inne rozliczenia międzyokresowe, które dotyczą przyszłych okresów a ich rozliczenie przewidywane jest w okresie dłuższym niż 12 miesięcy.

#### 4. Zapasy

Stany objętych ewidencją ilościowo-wartościową materiałów, produktów i towarów wycenia się według:

- cen ewidencyjnych (sprzedaży) skorygowanych o odchylenia doprowadzające do wyceny na poziomie kosztu wytworzenia wyrobu gotowego, obejmującego koszty materiałów, robocizny oraz koszty wydziałowe, nie wyższego niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania,
- cen nabycia dla materiałów i towarów handlowych,
- kosztu wytworzenia – nie wyższe od cen sprzedaży netto – dla produkcji w toku.

Dla celów ustalenia wartości rozchodu materiałów, produktów gotowych oraz towarów handlowych do zużycia lub sprzedaży jednostka przyjmuje zasadę, że rozchodu dokonuje się po cenie aktywów nabytego jak najwcześniej (FIFO).

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są na dzień bilansowy w uwzględnieniu odpisów aktualizujących z tytułu utraty ich wartości.

5. Produkcja w toku obejmuje tworzenie gier. Wycena w księgach oparta jest o koszt wytworzenia, który obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym projektem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z danym projektem. W momencie zakończenia prac i ujmowania nakładów związanych z realizacją danego projektu następuje przeksięgowanie nakładów z produkcji w toku na produkty gotowe.

Wytworzone przez Jednostkę gry przeznaczone do sprzedaży, wycenia się w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu.

Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

#### 6. Należności krótkoterminowe

Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności. W bilansie należności ujmuje się w wartości brutto pomniejszonej o dokonane odpisy aktualizujące. Wartości należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty o odpisy aktualizujące, w odniesieniu do należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości, należności kwestionowanych przez dłużników, należności przeterminowanych lub

nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.

Należności krótkoterminowe obejmują ogół należności z tytułu dostaw i usług oraz całość lub część należności z innych tytułów nie zaliczonych do aktywów trwałych, a które

stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank

Polski. Powstałe różnice między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub przychodach finansowych okresu.

#### 7. Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe wycenia się zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, przy czym aktywa finansowe zaliczone do kategorii pożyczki udzielone i

należności własne wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Jeżeli powstała różnica w wycenie według skorygowanej ceny nabycia a według wartości wymagającej zapłaty nie jest istotna, to Spółka wycenia pożyczki udzielone i należności własne w kwocie wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne w banku i kasie wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się w ich wartości nominalnej przeliczonej na złote

polskie.

Transakcje przeprowadzane w walucie obcej ujmowane są w księgach po kursie kupna lub sprzedaży walut banku, z którego usług korzysta Spółka, w przypadku sprzedaży

lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, chyba, że dowód odprawy celnej wyznacza inny kurs oraz średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy

Bank Polski. Powstałe różnice między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub

przychodach finansowych okresu.

#### 8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują wydatki dotyczące miesięcy następujących po miesiącu, w którym te wydatki poniesiono, a rozliczenie przewidywane

jest w okresie nie dłuższym niż 12 miesięcy.

#### 9. Kapitały (fundusze) własne

Kapitały (fundusze) własne wycenia się w wartości nominalnej. Kapitały (fundusze) własne obejmują:

- kapitał (fundusz) podstawowy,
- kapitał (fundusz) zapasowy,
- kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny,
- pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe,
- zysk (strata) z lat ubiegłych,
- zysk (strata) netto,
- odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna),
- kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji.

Kapitał (fundusz) podstawowy powstaje z wpłat akcjonariuszy za nabyte akcje. Kapitał (fundusz) zapasowy oraz pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe tworzone są zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz Statutem Spółki. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny dotyczy kapitału z urzędowego przeszacowania środków trwałych oraz

kapitału z aktualizacji wartości inwestycji długoterminowych. Kapitał (fundusz) podstawowy w trakcie rejestracji dotyczy podwyższenia wysokości kapitału (funduszu) podstawowego podjętego stosownymi uchwałami NWZA, których zmiany nie zostały jeszcze zarejestrowane przez Krajowy Rejestr Sądowy.

#### 10. Rezerwy na zobowiązania

a) rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego – jest to kwota podatku dochodowego będąca wymagana do zapłaty w przyszłości poprzez wystąpienie różnic przejściowych powiększających zarówno podstawę opodatkowania, jak i sam podatek dochodowy,

b) rezerwa na świadczenie emerytalne i podobne – zgodnie z obowiązującym w Spółce systemem wynagradzania pracownikom przysługuje prawo do odpraw emerytalnych i

rentowych, w wysokości określonej w Kodeksie Pracy. Spółka odstąpiła od tworzenia rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze,

c) pozostałe rezerwy – obejmują rezerwy tworzone na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny

oszacować, a szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

#### 11. Zobowiązania

Spółka wycenia zobowiązania na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych zobowiązania po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank

Polski. Powstałe różnice między dniem zaksięgowania i rozliczenia transakcji oraz powstałe w wyniku wyceny bilansowej ujmowane są w kosztach finansowych lub przychodach finansowych okresu.
ustalenia wyniku finansowego
Do ustalenia wyniku finansowego na koniec roku obrotowego spółka stosuje metodę księgową. Polega ona na przeksięgowaniu na konto 860 "Wynik finansowy" wszystkich sald kont wynikowych, tj. kont przychodów i kosztów, a także podatku dochodowego bieżącego i odroczonego.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego
Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości. Przychody i koszty ujmowane są zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności. Wynik finansowy ustala się w oparciu o zasadę współmierności przychodów i kosztów. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w układzie rodzajowym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, który rozpoczyna się 1 stycznia, a kończy 31 grudnia. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze, którymi są kolejne miesiące kalendarzowe.
pozostałe
Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie Spółki, w języku polskim i w walucie polskiej. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w stosunku do roku ubiegłego i są stosowane w sposób ciągły.

FINTECH SPÓŁKA AKCYJNA  
 Kaszmirowa 1/2, 03-991 Warszawa  
 Tel.: , NIP: 5732777110  
 ING Bank Śląski S.A.,  
 92105019791000009031314017

## Bilans

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	6 116 501,22	6 673 514,29	0,00
Aktywa trwałe	781 988,84	380 426,83	0,00
Wartości niematerialne i prawne	230 469,51	298 510,16	0,00
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	230 469,51	298 510,16	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	151 519,33	81 916,67	0,00
Środki trwałe	151 519,33	81 916,67	0,00
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale, prawa do lokali	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	24 000,00	48 000,00	0,00
Środki transportu	127 519,33	33 916,67	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	400 000,00	0,00	0,00
Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe	400 000,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	50 000,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	50 000,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	350 000,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	350 000,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	5 334 512,38	6 293 087,46	0,00
Zapasy	1 283 387,45	1 100 055,78	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Materiały	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	750 000,00	750 000,00	0,00
Produkty gotowe	101 300,00	101 300,00	0,00
Towary	6 096,77	248 755,78	0,00
Zaliczki na dostawy i usługi	425 990,68	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	600 480,62	1 550 875,91	0,00
Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek	600 480,62	1 550 875,91	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	564 562,33	1 380 840,45	0,00
– do 12 miesięcy	564 562,33	1 380 840,45	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 902,61	160 035,46	0,00
inne	31 015,68	10 000,00	0,00
dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Inwestycje krótkoterminowe	3 444 528,58	3 641 406,27	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 444 528,58	3 641 406,27	0,00
w jednostkach powiązanych	250 000,00	250 000,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	250 000,00	250 000,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 194 528,58	3 391 406,27	0,00
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 194 528,58	3 391 406,27	0,00
– inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 115,73	749,50	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Pasywa razem	6 116 501,22	6 673 514,29	0,00
Kapitał (fundusz) własny	6 003 375,78	6 424 278,96	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy	8 035 739,69	8 035 739,69	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	649 302,83	649 302,83	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	451 482,81	451 482,81	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 712 246,37	-2 462 324,89	0,00
Zysk (strata) netto	-420 903,18	-249 921,48	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	113 125,44	249 235,33	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
– długoterminowa	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	113 125,44	249 235,33	0,00
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	113 125,44	249 235,33	0,00
kredyty i pożyczki	37 800,00	75 600,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 398,15	113 143,57	0,00
– do 12 miesięcy	14 398,15	113 143,57	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 572,18	4 397,61	0,00
z tytułu wynagrodzeń	45 785,70	5 820,57	0,00
inne	569,41	50 273,58	0,00
Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 377 500,52	1 594 983,90	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 002 399,36	420 366,66	0,00
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	375 101,16	1 174 617,24	0,00
Koszty działalności operacyjnej	1 908 569,33	1 881 377,13	0,00
Amortyzacja	109 972,16	80 158,54	0,00
Zużycie materiałów i energii	13 548,57	6 773,59	0,00
Usługi obce	711 842,71	460 756,61	0,00
Podatki i opłaty, w tym:	17 555,00	371,00	0,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	293 041,90	97 301,03	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	20 462,99	16 918,30	0,00
– emerytalne	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	376 450,09	0,00	0,00
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	365 695,91	1 219 098,06	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-531 068,81	-286 393,23	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	112 094,26	34 165,50	0,00
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 316,67	0,00	0,00
Dotacje	0,00	8 439,57	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	106 777,59	25 725,93	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	18 253,53	3 944,56	0,00
Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	18 253,53	3 944,56	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-437 228,08	-256 172,29	0,00
Przychody finansowe	19 912,51	10 118,69	0,00
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	267,15	10 118,69	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne	19 645,36	0,00	0,00
Koszty finansowe	3 587,61	3 867,88	0,00
Odsetki, w tym:	3 587,61	3 867,88	0,00
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.



Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Inne	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-420 903,18	-249 921,48	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	-420 903,18	-249 921,48	0,00

FINTECH SPÓŁKA AKCYJNA  
Kaszirowa 1/2, 03-991 Warszawa  
Tel.: , NIP: 5732777110  
ING Bank Śląski S.A.,  
92105019791000009031314017

## Zestawienie zmian w kapitale

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 424 278,96	6 774 200,44	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 424 278,96	6 774 200,44	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 035 739,69	8 035 739,69	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 035 739,69	8 035 739,69	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	649 302,83	649 302,83	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	649 302,83	649 302,83	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	451 482,81	451 482,81	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	451 482,81	451 482,81	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 712 246,37	-2 619 024,79	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	-100 000,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 712 246,37	-2 619 024,79	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
pokrycie straty zyskiem	0,00	256 699,90	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 712 246,37	-2 462 324,89	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
Wynik netto	-420 903,18	-249 921,48	0,00
zysk netto	0,00	0,00	0,00
strata netto	420 903,18	249 921,48	0,00
odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 003 375,78	6 424 278,96	0,00
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

FINTECH SPÓŁKA AKCYJNA  
Kaszirowa 1/2, 03-991 Warszawa  
Tel.: , NIP: 5732777110  
ING Bank Śląski S.A.,  
92105019791000009031314017

## Przepływy pieniężne metodą pośrednią

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	-420 903,18	-249 921,48	0,00
Korekty razem	692 442,99	361 513,73	0,00
Amortyzacja	109 972,16	80 158,54	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	1 468,78	0,00
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 316,67	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu zapasów	-183 331,67	-1 100 055,78	0,00
Zmiana stanu należności	950 395,29	1 058 620,99	0,00
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-98 309,89	116 885,37	0,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 366,23	304 435,83	0,00
Inne korekty	-75 600,00	-100 000,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	271 539,81	111 592,25	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	38 000,00	0,00	0,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38 000,00	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Wydatki	144 217,50	638 585,37	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	144 217,50	388 585,37	0,00
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	250 000,00	0,00
w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	250 000,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	250 000,00	0,00
Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-106 217,50	-638 585,37	0,00
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	37 800,00	75 600,00	0,00
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
Kredyty i pożyczki	37 800,00	75 600,00	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Pozycja	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Wydatki	400 000,00	1 468,78	0,00
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	1 468,78	0,00
Inne wydatki finansowe	400 000,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-362 200,00	74 131,22	0,00
Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-196 877,69	-452 861,90	0,00
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-196 877,69	-452 861,90	0,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne na początek okresu	3 391 406,27	3 844 268,17	0,00
Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	3 194 528,58	3 391 406,27	0,00
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

FINTECH SPÓŁKA AKCYJNA  
Kaszirowa 1/2, 03-991 Warszawa  
Tel.: , NIP: 5732777110  
ING Bank Śląski S.A.,  
92105019791000009031314017

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia				
Opis		Nazwa pliku		
Informacja dodatkowa 2021		Informacja_dodatkowa_do_SF_za_21_rok_FINTECH_SA.pdf		
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto				
Opis		Rok bieżący		Rok poprzedni
A. Zysk (strata) brutto za dany rok				
Wartość		-420 903,18		-249 921,48
B. Przychody zwolnione z opodatkowania				
Kwota				
Wartość łączna		0,00		20 288,39
z zysków kapitałowych		0,00		0,00
z innych źródeł przychodów		0,00		20 288,39
Informacja uszczegółwiająca wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki: umorzenie pożyczki z MUP (COVID-19)				
Wartość łączna		0,00		5 000,00
z zysków kapitałowych		0,00		0,00
z innych źródeł przychodów		0,00		5 000,00
Podstawa prawna	Artykuł: 3	Ustęp: 1	Punkt: 32	Litera:
Informacja uszczegółwiająca wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki: Umorzenie pożyczki PFR				
Wartość łączna		75 600,00		0,00
z zysków kapitałowych		0,00		0,00
z innych źródeł przychodów		76 000,00		0,00
Podstawa prawna	Artykuł: 3	Ustęp: 1	Punkt: 32	Litera:
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)				
Wartość łączna		0,00		383,00
z zysków kapitałowych		0,00		0,00
z innych źródeł przychodów		0,00		383,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:				
Kwota				
Wartość łączna		0,00		0,00
z zysków kapitałowych		0,00		0,00
z innych źródeł przychodów		0,00		0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)				
Wartość łączna		0,00		0,00
z zysków kapitałowych		0,00		0,00
z innych źródeł przychodów		0,00		0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:				
Kwota				
Wartość łączna		0,00		0,00
z zysków kapitałowych		0,00		0,00
z innych źródeł przychodów		0,00		0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)				
Wartość łączna		0,00		0,00
z zysków kapitałowych		0,00		0,00
z innych źródeł przychodów		0,00		0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów				
Kwota				

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Wartość łączna		0,00	0,00
z zysków kapitałowych		0,00	0,00
z innych źródeł przychodów		0,00	0,00
25% kosztów związanych z używaniem samochodu osobowego do celów mieszanych			
Wartość łączna		5 555,39	752,35
z zysków kapitałowych		0,00	0,00
z innych źródeł przychodów		5 555,39	752,35
Podstawa prawna	Artykuł: 16	Ustęp: 1	Punkt: 51 Litera:
Odsetki budżetowe			
Wartość łączna		0,00	533,00
z zysków kapitałowych		0,00	0,00
z innych źródeł przychodów		0,00	533,00
Podstawa prawna	Artykuł: 16	Ustęp: 1	Punkt: 21 Litera:
16			
Wartość łączna		0,00	3 237,88
z zysków kapitałowych		0,00	0,00
z innych źródeł przychodów		0,00	3 237,88
Podstawa prawna	Artykuł: 16	Ustęp: 1	Punkt: 57a Litera:
Odsetki naliczone, ale nie zapłacone			
Wartość łączna		0,00	0,62
z zysków kapitałowych		0,00	0,00
z innych źródeł przychodów		0,00	0,62
Podstawa prawna	Artykuł: 16	Ustęp: 1	Punkt: 11 Litera:
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)			
Wartość łączna		17 800,46	4 192,64
z zysków kapitałowych		0,00	0,00
z innych źródeł przychodów		17 800,46	4 192,64
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:			
Kwota			
Wartość łączna		0,00	0,00
z zysków kapitałowych		0,00	0,00
z innych źródeł przychodów		0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)			
Wartość łączna		0,00	0,00
z zysków kapitałowych		0,00	0,00
z innych źródeł przychodów		0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:			
Kwota			
Wartość łączna		0,00	0,00
z zysków kapitałowych		0,00	0,00
z innych źródeł przychodów		0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)			
Wartość łączna		0,00	0,00
z zysków kapitałowych		0,00	0,00
z innych źródeł przychodów		0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:			
Kwota			
Wartość łączna		0,00	0,00
z zysków kapitałowych		0,00	0,00
z innych źródeł przychodów		0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:			
Kwota			
Wartość łączna		0,00	103 700,00
z zysków kapitałowych		0,00	0,00
z innych źródeł przychodów		0,00	103 700,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)			
Wartość łączna		0,00	0,00
z zysków kapitałowych		0,00	0,00
z innych źródeł przychodów		0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym			

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.

Wartość	-473 147,33	-163 177,00
K. Podatek dochodowy		
Wartość	0,00	0,00

Niniejszy wydruk stanowi kopię sprawozdania finansowego sporządzonego w postaci elektronicznej.



## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### 1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

#### 1.1. Nota 1 zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

##### Wartość brutto:

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
		Aktualizacja	Nabycie	Przemieszczenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
d) środki transportu	42 575,00	0,00	144 217,50	0,00	37 000,00	0,00	0,00	149 792,50
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>122 575,00</b>	<b>0,00</b>	<b>144 217,50</b>	<b>0,00</b>	<b>37 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>229 792,50</b>

##### Umorzenie:

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
		Aktualizacja/ Inne	Amortyzacja	Zbycie	Likwidacja	Inne		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	32 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00	24 000,00
d) środki transportu	8 658,33	0,00	17 931,51	4 316,67	0,00	0,00	22 273,17	127 519,33
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) zaliczki na środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>40 658,33</b>	<b>0,00</b>	<b>41 931,51</b>	<b>4 316,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78 273,17</b>	<b>151 519,33</b>

## 1.2. Nota 2 zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

<b>Wartość brutto</b>								
Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
		Aktualizacja	Nabycie	Przemieszczenie	Zbycie	Likwidacja	Inne	
a) Licencja na program komputerowy	351 585,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	351 585,37
<b>Razem</b>	<b>351 585,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>351 585,37</b>
<b>Umorzenie</b>								
Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
		Aktualizacja / Inne	Amortyzacja	Zbycie	Likwidacja	Inne		
a) Licencja na program komputerowy	53 075,21	0,00	68 040,65	0,00	0,00	0,00	121 115,86	230 469,51
<b>Razem</b>	<b>53 075,21</b>	<b>0,00</b>	<b>68 040,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>121 115,86</b>	<b>230 469,51</b>

## 1.3. Nota 3 zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Tytuł	Wartość początkowa	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa
Udziały w jednostkach powiązanych	50 000,00		50 000,00
Udziały w pozostałych jednostkach	350 000,00		350 000,00
<b>RAZEM</b>	<b>400 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400 000,00</b>

## 1.4. Nota 4 koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Spółka w okresie sprawozdawczym jak i w analogicznym okresie roku ubiegłego nie poniosła kosztów zakończonych prac rozwojowych a także na nabycie wartości firmy.

## 1.5. Nota 5 wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Spółka w bieżącym roku obrotowym jak i w analogicznym okresie roku ubiegłego nie korzystała z gruntów użytkowanych w wieczyste.

1.6. Nota 6 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów z tytułu leasingu

Spółka w okresie sprawozdawczym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego nie posiadała nieamortyzowanych i nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

1.7. Nota 7 liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw

Spółka w okresie sprawozdawczym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego nie posiadała papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

1.8. Nota 8 odpisy aktualizujące wartość należności

Wartość odpisów aktualizujących należności na początek roku obrotowego wynosiła 5 381,25. Spółka w okresie sprawozdawczym nie dokonywała odpisów aktualizujących należności.

1.9. Nota 9 struktura własności kapitału podstawowego oraz akcjonariatu według stanu na dzień 31.12.2019 r. o

**STRUKTURA KAPITAŁU ZAKŁADOWEGO**

na dzień 31.12.2021 r.

Seria akcji	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji (PLN)	Łączna wartość nominalna
A1	200 000	0,11	22 000,00
A2	248 000	0,11	27 280,00
B	218 360	0,11	24 019,60
C	273 640	0,11	30 100,40
D	9 000 000	0,11	990 000,00
E	63 112 179	0,11	6 942 339,69
<b>RAZEM:</b>	<b>73 052 179</b>	<b>0,11</b>	<b>8 035 739,69</b>

STRUKTURA AKCJONARIATU

na dzień 31.12.2021 r.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w ogólnej liczbie głosów
Leszek Szwedo	28 471 000,00	38,97%	28,471,000	32,80%
Venta Invest Sp. z o.o.	23 950 000,00	32,78%	23.950.000	32,78%
Szulce-Efekt Sp. z o.o.	4 500 000,00	6,16%	4.500.000	6,16%
Prime Bit Studio Sp. z o.o.	3 902 546,00	5,34%	3.902.546	5,34%
Pozostali	12 228 633,00	16,75%	12.228.633	16,75%
<b>RAZEM - Cały akcjonariat:</b>	<b>73 052 179</b>	<b>100,00%</b>	<b>73 052 179</b>	<b>100,00%</b>

1.10. Nota 10 propozycja podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/1)	0,00
2. Wynik finansowy za 2021 rok	-420 903,18
<b>3. Razem zysk do podziału</b>	<b>-420 903,18</b>
<b>4. Proponowany podział zysku</b>	<b>0,00</b>
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00
- wypłata dywidendy	0,00
- zwiększenie kapitału zapasowego – wielkość obligatoryjna 8%	0,00
- zwiększenie kapitału zapasowego – pozostała wartość	0,00
- zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
- zwiększenie kapitału podstawowego	0,00
- wypłata nagród, premii	0,00
- zasilenie funduszy specjalnych	0,00
<b>5. Niepodzielony zysk</b>	<b>-420 903,18</b>

Zarząd proponuje pokryć stratę zyskami z lat przyszłych.

1.11. Nota 11 informacje o stanie rezerw

W bieżącym roku obrotowym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego pozycja ta nie występuje w bilansie Spółki.

1.12. Nota 12 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową o okresie spłaty

Zarówno wg stanu na dzień 31.12.2020 r. jak i dzień 31.12.2021 r. Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

### 1.13. Nota 13 wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Na majątku Jednostki nie są zabezpieczone w postaci hipoteki, zastawu jakiegokolwiek zobowiązania.

### 1.14. Nota 14 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Na dzień 31.12.2021 r. czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe wyniosły łącznie 6 115,73 zł i dotyczyły:

- Ubezpieczenie samochodu + gwarancja 6 035,73 zł
- podnajem biura – 80,00 zł

### 1.15. Nota 15 wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych)

Jednostka w roku sprawozdawczym nie udzielała gwarancji oraz poręczeń.

### 1.16. Nota 16 środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

Na dzień sprawozdawczy, na wyodrębnionych kontach bankowych dotyczących rachunku VAT zgromadzone zostały środki w wysokości 454 938,62 zł.

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 2.1. Nota 17 struktura przychodów ze sprzedaży z podziałem na rodzaje działalności oraz struktura terytorialna:

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Razem przychody ze sprzedaży	Struktura w %
Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary	375 101,16	0,00	375 101,16	27,23
Produkty	0,00	0,00	0,00	0,00
Usługi	1 002 399,36	0,00	1 002 399,36	72,77
<b>Ogółem</b>	<b>1 377 500,52</b>	<b>0,00</b>	<b>1 377 500,52</b>	<b>100</b>
Struktura w %	100	0	100	

## 2.2. Nota 18 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku sprawozdawczym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.

## 2.3. Nota 19 wysokość i wyjaśnienia odpisów aktualizujących zapasy

W roku sprawozdawczym jak i analogicznym okresie roku ubiegłego Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących zapasy.

## 2.4. Nota 20 informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Sytuacje opisana w tytule powyższej noty nie miały miejsca.

## 2.5. Nota 21 rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Kwota w zł
<b>1. Zysk brutto</b>	<b>-420 903,18</b>
<b>2. Koszty rachunkowe nie uznawane za koszty uzyskania przychodów:</b>	<b>23 355,85</b>
a) różnice stałe	23 355,85
b) różnice przejściowe	0,00
<b>3. Koszty podatkowe nie stanowiące kosztu rachunkowego</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Przychody rachunkowe nie stanowiące przychodu podatkowego</b>	<b>75 600,00</b>
<b>5. Przychody podatkowe nie stanowiące przychodu rachunkowego</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>0,00</b>
7. Strata podatkowa do odliczenia (wartość ujemna)	-473 147,33
<b>8. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>
9. Zmiana stanu – aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
10. Zmiana stanu – rezerwy z tytułu odroczonego	0,00
11. Podatek odroczony	0,00
<b>12. Podatek ujęty w rachunku zysków i strat</b>	<b>0,00</b>

## 2.6. Nota 22 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Na dzień 31.12.2021 r., jak i w poprzednim roku obrotowym wartość kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie na własne potrzeby wynosiła 0,00.

2.7. Nota 23 odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Zarówno w bieżącym roku obrotowym jak i roku ubiegłym sytuacja nie miała miejsca.

2.8. Nota 24 poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W okresie sprawozdawczym spółka zakupiła licencje:

- a) Samochód Mercedes-Benz E350 – 144 217,50 zł.

Spółka nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w 2022 roku.

2.9. Nota 25 kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Zarówno w bieżącym roku obrotowym jak i roku ubiegłym sytuacja nie miała miejsca.

2.10. Nota 26 informacja o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

W okresie sprawozdawczym Spółka nie poniosła kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi.

### 3. KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Spółka nie posiadała operacji wyrażonych w walutach obcych i nie dokonywała ich wyceny na dzień bilansowy.

### 4. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

4.1. Nota 27 ustalenie różnicy między zmianą stanów zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Różnica pomiędzy zmianą stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych nie występuje.

#### 4.2. Nota 28 ustalenie różnicy między zmianą stanów zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Różnica pomiędzy zmianą stanu zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych nie występuje.

#### 4.3. Nota 29 informacja do pozycji inne korekty

Pozycja inne korekty w kwocie 75 600 dotyczy umorzenia w 2021r. pożyczki PFR otrzymanej w 2020r.

### 5. UMOWY I ISTOTNE TRANSAKcje ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE

#### 5.1. Nota 30 przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy umysłowi	6
Pracownicy na stanowiskach roboczych	0
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
<b>Razem</b>	<b>6</b>

#### 5.2. Nota 31 wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Spółka nie wypłacała wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych.

#### 5.3. Nota 32 zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Spółka udzieliła zaliczki w kwocie 25 015,68 - Wiceprezesowi Zarządu – Sławomirowi Dębskiemu

#### 5.4. Nota 33 wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	7 500,00	0,00	7 500,00
Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00	0,00



## 6. POZOSTAŁE ISTOTNE INFORMACJE

6.1. Nota 34 informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny

W roku sprawozdawczym powyższe zdarzenia nie wystąpiły.

6.2. Nota 35 informacje o znaczących zdarzeniach jakie, wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

W roku sprawozdawczym powyższe zdarzenia nie wystąpiły.

6.3. Nota 36 zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym

Przedstawiona sytuacja nie miała miejsca w roku sprawozdawczym.

## 7. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI, SPÓŁKACH, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE ORAZ INFORMACJE O SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

7.1. Nota 37 informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji.

7.2. Nota 38 informacje o transakcjach ze spółkami powiązanyymi

W roku sprawozdawczym powyższe transakcje nie wystąpiły.

7.3. Nota 39 wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub co najmniej 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Jednostka posiada 100% udziałów w Fintech Health Sp. z o.o.

7.4. Nota 40 informacje o zwolnieniu lub wyłączeniu w związku z niesporządzeniem skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka na podstawie art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości podjęła decyzję o niekonsolidowaniu wyników.

## 8. INFORMACJE O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM SPORZĄDZONYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY, W KTÓRYM NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE

Powyzsza sytuacja nie miała miejsca.

## 9. WYRAŻENIE NIEPEWNOŚCI MOŻLIWOŚCI DALSZEGO KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Niepewność dalszego kontynuowania działalności (nie biorąc pod uwagę zdarzeń nadzwyczajnych) w okresie najbliższych 12 miesięcy nie występuje. Spółka na bieżąco analizuje otaczające je zagrożenia i ryzyka.

## 10. INNE INFORMACJE MOGĄCE W ISTOTNY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Początek 2020 roku przyniósł 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 2021, 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 2022.