

Hub4Fintech
Spółka Akcyjna

Sprawozdanie finansowe
za okres od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa jednostki: Hub4Fintech Spółka akcyjna

Siedziba: 60-118 Poznań ,ul. Metalowa 3

Oddziały i filie : Spółka nie posiada jednostek organizacyjnych wpisanych do rejestru handlowego sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe

Identyfikacja podatkowa : NIP 7792311244

Prezentowane sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania.

Forma prawna: Spółka akcyjna

Czas, na jaki została utworzona Spółka, zgodnie z umową jest nieoznaczony

Sąd lub inny organ jednostki prowadzącej rejestr: Sąd Rejonowy Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu , VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS 0000659423 wpis z 23 stycznia 2017 roku.

18.11.2016 roku, na podstawie aktu notarialnego Rep A nr 6479/2016, nastąpiła zmiana nazwy Spółki z Centrum Wspierania Administracji „Pro publico ” sp. z o.o. Centrum Wspierania Administracji sp. z o.o.

Na podstawie uchwały nr 2 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników CWA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zawartej w akcie notarialnym z dnia 21 grudnia 2016, rep A nr 7258/2016, doszło do przekształcenia spółki CWA Sp. z o.o. w CWA S.A.

Spółka Centrum Wspierania Administracji „Pro publico” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością była zarejestrowana w Sądzie Rejonowym Poznań-Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, KRS 0000280007, wpis z 10 maja 2007 roku.

7 lipca 2020 roku została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiana nazwy Spółki z CWA S.A. na Hub4Fintech S.A.

Podstawowy przedmiot działalności: Numer REGON 300585764 ,

Zgodnie z wpisem do KRS przedmiotem działalności Spółki jest:

PKD 18,20,Z Reprodukacja zapisanych nośników informacji

PKD 26,20,Z Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych

PKD 33,12,Z Naprawa i konserwacja maszyn

PKD 33,20,Z Instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia

PKD 58,11,Z Wydawanie książek

PKD 58,12,Z Wydawanie wykazów oraz list

PKD 58,13,Z Wydawanie gazet

PKD 58,14,Z Wydawanie czasopism i pozostałych periodyków

PKD 58,19,Z Pozostała działalność wydawnicza

PKD 58,21,Z Działalność wydawnicza w zakresie gier komputerowych

PKD 58,29,Z Działalność wydawnicza w zakresie pozostałego oprogramowania
PKD 59,20,Z Działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych
PKD 60,10,Z Nadawanie programów radiofonicznych
PKD 60,20,Z Nadawanie programów telewizyjnych ogólnodostępnych i abonamentowych
PKD 62,01,Z Działalność związana z oprogramowaniem
PKD 62,02,Z Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
PKD 62,03,Z Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi
PKD 62,09,Z Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
PKD 63,11,Z Przetwarzanie danych ; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność

PKD 63,12,Z Działalność portali internetowych
PKD 73,11,Z Działalność agencji reklamowych
PKD 85,59,B Pozostałe pozaszkolne formy edukacji , gdzie indziej niesklasyfikowane
PKD 95,11,Z Naprawa i konserwacja komputerów i urządzeń peryferyjnych

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Spółka Hub4Fintech SA tworzy grupę kapitałową w rozumieniu przepisów o rachunkowości.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka Hub4Fintech SA posiada 51% udziałów w spółce Prosta Giełda sp. z o.o. (spółka zależna).

Prosta Giełda sp. z o.o.

Firma: Prosta Giełda sp. z o.o.

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Udział w kapitale: 51% udziałów

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa Adres: ul. Efraima Schroegera 90/B, 01-845 Warszawa

KRS: 0000781332

REGON: 383077879

NIP: 1182192559

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego Spółka Hub4Fintech SA jest udziałowcem Spółki Prosta Giełda sp. z o.o., w której posiada 3.060 udziałów co stanowi 51% udziałów i uprawniających do 51% głosów na Walnym Zgromadzeniu Prostej Giełdy sp. z o.o.

Przedmiotem przeważającej działalności Prostej Giełdy Sp. z o.o. jest działalność portali internetowych opartych o rozwiązania IT przygotowywane na zlecenie.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od dnia 01 stycznia 2019 roku i kończący się dnia 31 grudnia 2019 roku. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego , w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2018 oraz dane finansowe za rok obrotowy 2019.

Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym : W 2019 roku Spółka Hub4Fintech SA sporządza po raz pierwszy sprawozdanie łączne z podmiotem zależnym Spółką Prosta Giełda Sp. z o.o.

4.Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe firmy Hub4Fintech S.A., z siedzibą w Poznaniu (60-118) przy ul. Metalowej 3 , zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1 Rachunek zysków i strat

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

a/Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

b/Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Część stałych pośrednich kosztów produkcji, która nie odpowiada poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych stanowi koszt okresu, w którym została poniesiona.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

c/Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,

d/Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi. Stawka podatku dochodowego w 2019 roku wynosiła 9%.

e/Podatek dochodowy odroczony

Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

4.2. Bilans

a/ Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.

W związku z faktem, iż nie wpływa to istotnie na rzetelność i jasność sytuacji majątkowej oraz wyniku finansowego, Spółka stosuje uproszczenie przewidziane w art. 4 ust. 4 oraz 4a, zgodnie z którym wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 10,0 tys. zł. w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji.

b/Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

W związku z faktem, iż nie wpływa to istotnie na rzetelność i jasność sytuacji majątkowej oraz wyniku finansowego, Spółka stosuje uproszczenie przewidziane w art. 4 ust. 4 oraz 4a, zgodnie z którym składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 10,0 tys. zł. Są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwale umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Spółka stosuje uproszczenie przewidziane w art. 3 ust. 6 odnoszące się do ujmowania umów leasingowych wg prawa podatkowego.

c/ Środki trwale 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. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

d/ Inwestycje długoterminowe

- **Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne** i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Udziały w innych jednostkach zaliczane do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

e/ Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe (instrumenty finansowe)

- Instrumenty finansowe

Korzystając z uproszczenia przewidzianego w art. 28 b, w związku ze spełnieniem warunków w nim określonych, Spółka nie stosuje do wyceny aktywów i zobowiązań finansowych Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z dnia 22 grudnia 2001, z późn. zmianami).

f/ Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

<u>Materialy</u>	cena nabycia
<u>Półprodukty i produkty w toku</u>	koszt wytworzenia
<u>Produkty gotowe</u>	koszt wytworzenia

Towary

cena nabycia

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- wynikających z niewykorzystanych zdolności produkcyjnych i strat produkcyjnych,
- ogólnego zarządu, nie związanych z doprowadzaniem produktu do postaci i miejsca, w jakich się znajduje na dzień wyceny,
- magazynowania wyrobów gotowych i półproduktów, chyba że poniesienie tych kosztów jest niezbędne w procesie produkcji,
- sprzedaży produktów.

W sytuacjach uzasadnionych niezbędnym, przygotowaniem towaru lub produktu do sprzedaży bądź długim okresem wytwarzania produktu, cenę nabycia lub koszt wytworzenia zwiększa się o koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania zapasu towarów lub produktów w okresie ich przygotowania do sprzedaży bądź wytworzenia i związanych z nimi różnic kursowych, pomniejszone o przychody z tego tytułu.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, W Spółce w okresie sprawozdawczym zapasy nie występują.

g/Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski . Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

h/ Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

i/ Kapitały

-Kapitały(fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

-Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

-Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej

pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

-Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

-Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały jako skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

-Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania **inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych** powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają, do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

j/ Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzy się w ciężar kosztów działalności operacyjnej, późniejsze przeszacowanie tej rezerwy odnosi się w ciężar pozostałej działalności Spółki.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- przyszłe świadczenia pracownicze – nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalno-rentowe,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

k/ Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

I/ Inne rozliczenia międzyokresowe

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

-Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

-Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy,
- nadwyżka zafakturowanych przychodów nad zarachowanymi dotycząca kontraktów długoterminowych.

4.3. Rachunek przepływów pieniężnych.

5. Wycena transakcji w walutach obcych

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

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,

Różnice kursowe dotyczące inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny, rozlicza się z kapitałem (funduszem) z aktualizacji wyceny.

Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zwiększają kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

6. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

Nie miały miejsca w okresie sprawozdawczym.

7. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły.

8. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

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

Nie miały miejsca w okresie sprawozdawczym.

Poznań; dnia 22 lipca 2020 r.

Jolanta Klorkowska - Przybyła

.....
(podpis Zarządu)

.....
(podpis sporządzającego sprawozdanie)

BILANS jednostkowy Hub4Fintech Spółka Akcyjna na dzień 31.12.2019

AKTYWA	Nota	31.12.2019	31.12.2018
A. AKTYWA TRWAŁE		782 324,30	532 843,60
I. Wartości niematerialne i prawne		100 000,00	300 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1	0,00	0,00
2. Wartość firmy	1	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1	100 000,00	300 000,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		99 312,57	143 575,60
1. Środki trwałe		99 312,57	143 575,60
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	2	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	2	3 660,08	1 713,66
d) środki transportu	2	95 652,49	137 931,34
e) inne środki trwałe	2	0,00	3 930,60
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		60 210,00	60 210,00
1. Od jednostek powiązanych	14	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	14	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	14	60 210,00	60 210,00
IV. Inwestycje długoterminowe		510 000,00	0,00
1. Nieruchomości	3	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	3	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		510 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		510 000,00	0,00
– udziały lub akcje	4	510 000,00	0,00
– inne papiery wartościowe	4	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	4	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	4	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	3	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		12 801,73	29 058,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	12 694,00	29 058,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13	107,73	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		1 368 902,40	2 822 472,53
I. Zapasy		316 559,22	1 259 803,22
1. Materiały	29	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	29	308 343,22	1 259 803,22
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	29	0,00	0,00
4. Towary	29	8 216,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	29	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		749 288,19	1 032 439,71
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	14	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	14	0,00	0,00

BILANS jednostkowy Hub4Fintech Spółka Akcyjna na dzień 31.12.2019

b) inne	14	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	14	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	14	0,00	0,00
b) inne	14	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		749 288,19	1 032 439,71
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		541 754,26	868 423,55
– do 12 miesięcy	14	541 754,26	868 423,55
– powyżej 12 miesięcy	14	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14	2 005,77	1 609,13
c) inne	14	205 528,16	162 407,03
d) dochodzone na drodze sądowej	14	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		300 960,27	529 044,61
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		300 960,27	529 044,61
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		165 159,07	191 896,71
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		165 159,07	191 896,71
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		135 801,20	337 147,90
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30	135 801,20	337 147,90
– inne środki pieniężne	30	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	30	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	13	2 094,72	1 184,99
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		2 151 226,70	3 355 316,13

Sporządzono Poznań dnia 22.07.2020
(miejscowość) (data)

.....
Jolanta Klorkowska - Przybyła
(nazwisko i imię, podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
Mirosław Paweł Januszewski
Prezes Zarządu

BILANS Spółki Hub4Fintech Spółka Akcyjna na dzień 31.12.2019

PASywa		Nota	31.12.2019	31.12.2018
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			483 349,94	1 716 442,63
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		6	450 000,00	450 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		7	1 266 442,63	1 217 018,51
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		7	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		8	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		8	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		9	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		9	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		9	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		10	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto		11	-1 233 092,69	49 424,12
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			1 667 876,76	1 638 873,50
I. Rezerwy na zobowiązania			11 601,00	34 167,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		12	11 601,00	34 167,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			0,00	0,00
– długoterminowa		12	0,00	0,00
– krótkoterminowa		12	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy			0,00	0,00
– długoterminowe		12	0,00	0,00
– krótkoterminowe		12	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe			77 514,50	100 553,66
1. Wobec jednostek powiązanych		15	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		15	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			77 514,50	100 553,66
a) kredyty i pożyczki		15	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		15	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		15	77 514,50	100 553,66
d) zobowiązania wekslowe		15	0,00	0,00
d) inne		15	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe			1 569 761,26	1 498 152,84
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
– do 12 miesięcy		15	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		15	0,00	0,00
b) inne		15	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
– do 12 miesięcy		15	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy		15	0,00	0,00
b) inne		15	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			1 569 761,26	1 498 152,84
a) kredyty i pożyczki		15	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		15	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		15	23 039,16	23 039,16
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			843 150,64	1 206 236,03
– do 12 miesięcy		15	843 150,64	1 206 236,03
– powyżej 12 miesięcy		15	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		15	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		15	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		15	139 399,00	245 379,80
h) z tytułu wynagrodzeń		15	10 368,56	12 201,52
i) inne		15	553 803,90	11 296,33

BILANS Spółki Hub4Fintech Spółka Akcyjna na dzień 31.12.2019

4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		9 000,00	6 000,00
1. Ujemna wartość firmy	13	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	13	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		9 000,00	6 000,00
– długoterminowe	13	0,00	0,00
– krótkoterminowe	13	9 000,00	6 000,00
PASYWA RAZEM		2 151 226,70	3 355 316,13

Sporządzono Poznań dnia 22.07.2020
 (miejscowość) (data)

.....
Jolanta Klorkowska - Przybyła
 (nazwisko i imię, podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg
 rachunkowych)

.....
Mirosław Paweł Januszewski
 Prezes Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Spółki Hub4Fintech Spółka Akcyjna [wariant porównawczy] za 2019

	Nota	2019	2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		2 146 827,82	2 420 860,71
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18	2 126 623,05	2 123 805,71
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	19	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	18	20 204,77	297 055,00
B. Koszty działalności operacyjnej		2 492 587,34	3 456 822,96
I. Amortyzacja	19	244 263,03	244 263,03
II. Zużycie materiałów i energii	19	25 983,56	37 142,25
III. Usługi obce	19	1 730 530,40	2 471 524,74
IV. Podatki i opłaty, w tym:	19	19 422,38	17 982,57
– podatek akcyzowy	19	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	19	385 652,82	321 852,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	19	31 493,65	29 423,45
– emerytalne	19	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19	53 977,50	39 634,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 264,00	295 000,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		- 345 759,52	-1 035 962,25
D. Pozostałe przychody operacyjne		233 602,10	1 106 244,58
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	31, 32	0,00	0,00
II. Dotacje		221 329,60	1 017 333,56
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	31	12 272,50	88 911,02
E. Pozostałe koszty operacyjne		1 131 218,44	15 653,41
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	32, 31	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	32	1 080 168,71	0,00
III. Inne koszty operacyjne	32	51 049,73	15 653,41
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-1 243 375,86	54 628,92
G. Przychody finansowe		9 268,87	16 167,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	33	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	33	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	33	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	33	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	33	9 268,87	16 167,36
– od jednostek powiązanych	33	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	33, 34	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		5 187,70	14 860,16
I. Odsetki, w tym:	34	5 187,70	14 860,16
– dla jednostek powiązanych	34	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	34, 33	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		-1 239 294,69	55 936,12

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT Spółki Hub4Fintech Spółka Akcyjna [wariant porównawczy] za 2019

J. Podatek dochodowy		-6 202,00	6 512,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-1 233 092,69	49 424,12

Sporządzono Poznań dnia 22.07.2020
(miejscowość) (data)

..... Jolanta Klorkowska - Przybyła
(nazwisko i imię, podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

..... Mirosław Paweł Januszewski
Przes Zarządu

Zestawienie zmian w kapitale Spółki Hub4Fintech Spółka Akcyjna (funduszu) własnym

	2019	2018
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 716 442,63	1 703 784,02
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	1 716 442,63	1 703 784,02
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	450 000,00	450 000,00
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
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	450 000,00	450 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 217 018,51	528 974,42
– korekty błędów	0,00	-36 765,51
2.a. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu po korektach	1 217 018,51	492 208,91
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	724 809,60
a) zwiększenie z tytułu	0,00	724 809,60
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	49 424,12	724 809,60
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 266 442,63	1 217 018,51
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale Spółki Hub4Fintech Spółka Akcyjna (funduszu) własnym

- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	49 424,12	724 809,60
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	49 424,12	724 809,60
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	49 424,12	724 809,60
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	724 809,60
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	49 424,12	724 809,60
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych - korekty	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólnikom	0,00	0,00
-korekta	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	0,00	0,00
6. Wynik netto	-1 233 092,69	49 424,12
a) zysk netto	0,00	49 424,12
b) strata netto	1 233 092,69	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	483 349,94	1 716 442,63
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	483 349,94	1 716 442,63

Sporządzono Poznań dnia 22.07.2020
(miejscowość) (data)

Jolanta Klorkowska - Przybyła
(nazwisko i imię, podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

Mirosław Paweł Januszewski
Prezes Zarządu

Rachunek przepływów pieniężnych Spółki Hub4Fintech Spółka Akcyjna (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2019	2018
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			-35135,28
I. Zysk (strata) netto		-1 233 092,69	49 424,12
II. Korekty razem		797 455,55	-54 608,08
1. Amortyzacja		244 263,03	244 263,03
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw		-22 566,00	-18 130,42
6. Zmiana stanu zapasów		943 244,00	- 139 081,20
7. Zmiana stanu należności		273 889,16	- 514 756,90
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		- 438 391,58	443 953,83
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		18 346,54	-70 856,42
10. Inne korekty		- 221 329,60	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)		- 435 637,14	-5 183,96
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			0,00
I. Wpływy		36 000,00	198 851,96
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:		36 000,00	198 851,96
a) w jednostkach powiązanych		0,00	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		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		36 000,00	198 851,96
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		36 000,00	198 851,96
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		36 000,00	198 851,96
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			0,00
I. Wpływy		221 329,60	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		221 329,60	0,00
II. Wydatki		23 039,16	0,00
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 podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych Spółki Hub4Fintech Spółka Akcyjna (PLN) (metoda pośrednia)

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		23 039,16	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		198 290,44	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)		- 201 346,70	193 668,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		- 201 346,70	193 668,00
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		337 147,90	143 479,90
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		135 801,20	337 147,90
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono Poznań dnia 22.07.2020
(miejscowość) (data)

Jolanta Klorkowska - Przybyła
(nazwisko i imię, podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

Mirosław Paweł Januszewski
Prezes Zarządu

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto Spółki Hub4Fintech Spółka Akcyjna

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok ubiegły		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		-1 239 294,69	0,00	-1 239 294,69	55 936,12	0,00	55 936,12
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce	art. 12 ust. 4 pkt 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst. niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów.	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	---	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto Spółki Hub4Fintech Spółka Akcyjna

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		227 633,86	0,00	227 633,86	1 051 975,02	0,00	1 051 975,02
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	9 262,36	0,00	9 262,36	16 148,04	0,00	16 148,04
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dotacje	...	207 329,60	0,00	207 329,60	952 333,56	0,00	952 333,56
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		11 041,90	0,00	11 041,90	83 493,42	0,00	83 493,42
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		1 408 709,39	0,00	1 408 709,39	1 033 135,12	0,00	1 033 135,12
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto Spółki Hub4Fintech Spółka Akcyjna

kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzestrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	5 160,25	0,00	5 160,25	14 686,81	0,00	14 686,81
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących	art. 16 ust. 1 pkt 26a	1 080 168,71	0,00	1 080 168,71	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	0,00	0,00	0,00	62,53	0,00	62,53
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wpłaty na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa środka trwałego leasingowanego dla celów bilansowych jak leasing finansowy	art. 16 ust. 1 pkt 51	41 630,18	0,00	41 630,18	41 630,18	0,00	41 630,18
dotacje	...	207 329,60	0,00	207 329,60	952 333,56	0,00	952 333,56
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		74 420,65	0,00	74 420,65	24 422,04	0,00	24 422,04
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		31 521,10	0,00	31 521,10	23 345,76	0,00	23 345,76
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	27,45	0,00	27,45	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa -leasing operacyjny prezentowany w bilansie jako finansowy	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto Spółki Hub4Fintech Spółka Akcyjna

koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego przepisami limitu	art. 15e ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	0,00	0,00	0,00	7 254,85	0,00	7 254,85
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	31 493,65	0,00	31 493,65	16 090,91	0,00	16 090,91
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		52 384,92	0,00	52 384,92	41 703,22	0,00	41 703,22
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat)	art. 15c ust. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	7 254,85	0,00	7 254,85	0,00	0,00	0,00
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	16 090,91	0,00	16 090,91	12 664,06	0,00	12 664,06
koszty leasingu rozliczanego bilansowo jako leasing finansowy	...	23 039,16	0,00	23 039,16	23 039,16	0,00	23 039,16
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok 2013 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok 2015 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto Spółki Hub4Fintech Spółka Akcyjna

za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna)	art. 24b ust. 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 16d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		0,00	0,00	0,00	18 739,00	0,00	18 739,00
K. Podatek dochodowy		0,00	0,00	0,00	3 560,00	0,00	3 560,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 2	Zmiany w środkach trwałych
Nota 3	Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych
Nota 4	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 5	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 6	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 7	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 8	Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny
Nota 9	Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych
Nota 10	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 11	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 12	Stan rezerw
Nota 13	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 14	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 15	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 16	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)
Nota 17	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)
Nota 18	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 19	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 20	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
Nota 21	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 22	Transakcje zawarte ze stronami powiązanymi określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości przyjętych Rozp. WE nr 1606/2002, zawarte na innych warunkach niż rynkowe
Nota 23	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 24	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 25	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających
Nota 26	Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących
Nota 27	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 28	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 29	Zapasy
Nota 30	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 31	Inne przychody operacyjne
Nota 32	Inne koszty operacyjne
Nota 33	Wybrane przychody finansowe
Nota 34	Wybrane koszty finansowe

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2019.

Nota 1
Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na początek okresu po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia na początek okresu po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2
Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	3 174,14	212 784,23	12 539,84	228 498,21
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	12 539,84	0,00	0,00	12 539,84
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	12 539,84	0,00	0,00	12 539,84
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 539,84	12 539,84
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiany w środkach trwałych – ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 539,84	12 539,84
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	15 713,98	212 784,23	0,00	228 498,21
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	1 460,48	74 852,89	8 609,24	84 922,61
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	1 984,18	42 278,85	0,00	44 263,03
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	-8 609,24	0,00	8 609,24	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	-8 609,24	0,00	8 609,24	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	12 053,90	117 131,74	0,00	129 185,64
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	1 713,66	137 931,34	3 930,60	143 575,60
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	3 660,08	95 652,49	0,00	99 312,57
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	77,00	55,00	0,00	57,00

Nota 3

Zmiany w długoterminowych inwestycjach niefinansowych, w tym w jednostkach powiązanych

	W jednostkach powiązanych			W jednostkach pozostałych			Razem
	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Inne inwestycje długoterminowe	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
– nabycie	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

Na dzień 31.12.2019 r Spółka Hub4Fintech S.A. (dawna CWA SA) posiada 3.060 udziałów Prostej Giełdy sp. z o.o. stanowiących 51% udziałów i uprawniających do 51% głosów na Walnym Zgromadzeniu Prostej Giełdy sp. z o.o. Przedmiotem przeważającej działalności Prostej Giełdy Sp. z o.o. jest działalność portali internetowych opartych o rozwiązania IT przygotowywane na zlecenie.

Firma: Prosta Giełda sp. z o.o.

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Udział w kapitale: 51% udziałów

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Efraima Schroegera 90/B, 01-845 Warszawa

KRS: 0000781332

REGON: 383077879

NIP: 1182192559

Nota 5

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Należności krótkoterminowe	107 505,69	78 708,71	0,00	0,00	186 214,40
Zapasy-Produkcja w toku	0,00	1 001 460,00	0,00	0,00	1 001 460,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 6

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria emisji	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Dawid Borowiak	SERIA A				1 735 527,00	0,00	0,10	173 552,70	38,57
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sylwester Jacek Falkowski	SERIA A				273 617,00	0,00	0,10	27 361,70	6,08
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dariusz Skowron	SERIA A				231 340,00	0,00	0,10	23 134,00	5,14
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. pozostali	SERIA A				2 259 516,00	0,00	0,10	225 951,60	50,21
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 6

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Łość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
Razem					4 500 000,00	0,00		450 000,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 7

Zmiany w kapitale zapasowym

	2019	2018
Stan na początek okresu	1 217 018,51	528 974,42
- korekty błędów	0,00	0,00
Stan na początek okresu po korektach	0,00	528 974,42
zwiększenia (z tytułu)	49 424,12	688 044,09
- sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
- podziału zysku (utworzony ustawowo)	49 424,12	688 044,09
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	1 266 442,63	1 217 018,51

Nota 8

Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny

	2019	2018
Stan na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- aktualizacji środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
- odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
- aktualizacji wartości godziwej inwestycji długoterminowych, w tym	0,00	0,00
- z wyceny instrumentów zabezpieczających	0,00	0,00
- odroczonego podatku dochodowego, ustalonego od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał,	0,00	0,00
- aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
- różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 9

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

	2019	2018
Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00

Nota 9

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2019	2018
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem	0,00	0,00

Nota 10

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2019	2018
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	724 809,60
korekty błędów	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	724 809,60
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	724 809,60
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	-36 765,51
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	688 044,09
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	688 044,09
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	688 044,09
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych niezajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- przeniesienia straty do pokrycia korekty	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- korekty	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 11

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

	2019	2018
ZYSK / STRATA NETTO	-1 233 092,69	
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	-1 233 092,69	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólnikom (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00

Nota 11

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2019	2018
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 12

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 167,00	0,00	0,00	22 566,00	11 601,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a. Na świadczenia emerytalne i podobne po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– świadczenia pracownicze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
–	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	34 167,00	0,00	0,00	22 566,00	11 601,00

Nota 13

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2019	2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	12 801,73	29 058,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	12 694,00	29 058,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	12 694,00	29 058,00
– leasing operacyjny wykazywany jako leasing finansowy	9 050,00	23 483,00
– inne	3 644,00	5 575,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Inne	107,73	0,00
– pozostałe	107,73	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	2 094,72	1 184,99
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	699,57	0,00

Nota 13

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2019	2018
2. Oplacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Oplacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
– kredyty	0,00	0,00
– obligacje	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Pozostałe	1 395,15	1 184,99
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	9 000,00	6 000,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	9 000,00	6 000,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– rozliczenie dotacji	0,00	0,00
– rezerwa na badanie bilansu	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	9 000,00	6 000,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– rozliczenie dotacji	0,00	0,00
– rezerwa na badanie bilansu	9 000,00	6 000,00
– ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 14

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 14

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	888 206,90	78 708,71	1 092 649,71	0,00
a) długoterminowe	60 210,00	0,00	60 210,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	60 210,00	0,00	60 210,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	827 996,90	78 708,71	1 032 439,71	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	594 293,51	52 539,25	868 423,55	0,00
- do 12 miesięcy	594 293,51	52 539,25	868 423,55	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 005,77	0,00	1 609,13	0,00
- inne należności	231 697,62	26 169,46	162 407,03	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 15

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00

Nota 15

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	1 647 275,76	1 598 706,50
a) długoterminowe	77 514,50	100 553,66
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	77 514,50	100 553,66
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	1 569 761,26	1 498 152,84
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	23 039,16	23 039,16
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	843 150,64	1 206 236,03
– do 12 miesięcy	843 150,64	1 206 236,03
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	139 399,00	245 379,80
– z tytułu wynagrodzeń	10 368,56	12 201,52
– inne	553 803,90	11 296,33

Nota 16

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadła			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	

Hub4Fintech S.A.

Nota 16

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
Razem			0,00	0,00	

Nota 17

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych (struktura wg tytułów)

	Charakter i forma zabezpieczeń na majątku poszczególnych zobowiązań warunkowych	Przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu środków oraz możliwości uzyskania zwrotów	Zobowiązanie z roku obrotowego	Zobowiązanie z roku poprzedzającego	Informacje odzwierciedlające powiązanie między rezerwą i zobowiązaniem warunkowym, jeśli związek taki zachodzi
1. Gwarancje			0,00	0,00	
2. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00	
3. Kaucje i wadła			0,00	0,00	
4. Zobowiązania z tytułu ...			0,00	0,00	
5. Nieuznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki			0,00	0,00	
6. Zobowiązania z tytułu zawartych, ale jeszcze niewykonanych umów			0,00	0,00	
7. Zobowiązania z tytułu emerytur i podobnych świadczeń			0,00	0,00	
8. Pozostałe zobowiązania warunkowe			0,00	0,00	
Razem			0,00	0,00	

Nota 18

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2019		2018	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	2 126 623,05	0,00	2 123 805,71
– sprzedaż usług	0,00	2 126 623,05	0,00	2 123 805,71
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	20 204,77	0,00	297 055,00
– sprzedaż towarów	0,00	20 204,77	0,00	297 055,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	2 146 827,82	0,00	2 420 860,71
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	2 146 827,82	0,00	2 420 860,71
– produkty/usługi	0,00	2 126 623,05	0,00	2 123 805,71
– towary	0,00	20 204,77	0,00	297 055,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 19

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2019	2018
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	2 491 323,34	3 161 822,96
1. Amortyzacja	244 263,03	244 263,03
2. Zużycie materiałów i energii	25 983,56	37 142,25
3. Usługi obce	1 730 530,40	2 471 524,74
4. Podatki i opłaty, w tym:	19 422,38	17 982,57
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	385 652,82	321 852,40
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	31 493,65	29 423,45
– emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	53 977,50	39 634,52
– podróże służbowe	51 933,69	34 749,31
– pozostałe koszty proste	2 043,81	4 885,21
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 264,00	295 000,00
RAZEM	2 491 323,34	3 161 822,96

Nota 20

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2019	2018
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	0,00	0,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	0,00	0,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Koszty planowane na okres następny	20 000,00	20 000,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	10 000,00	10 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie, w tym:	10 000,00	10 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Komentarz:

Spółka na ten moment nie planuje wzmożonych nakładów na środki trwałe czy wartości niematerialne i prawne. Nie wyklucza natomiast takich inwestycji. Majątek trwały zgromadzony na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania jest wystarczający do prowadzenia bieżącej działalności oraz realizacji planów strategicznych

Nota 21

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,2585	2300
USD	0,00	0,00
GBP	0,00	0,00
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00

Nota 22

Transakcje zawarte ze stronami powiązanymi określonymi w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości przyjętych Rozp. WE nr 1606/2002, zawarte na innych warunkach niż rynkowe

Nazwa jednostki powiązanej	Rodzaj transakcji	Wartość transakcji	Charakter związku jednostki ze stroną powiązaną	Inne informacje niezbędne 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
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
		0,00		
RAZEM		0,00		

Komentarz:

Transakcje z jednostkami powiązanymi zawarte na warunkach innych niż rynkowe nie miały miejsca.

Nota 23

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	6,00	5,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	6,00	5,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 24

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2019	2018
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	19 825,36	18 365,00
1. Wynagrodzenie	19 825,36	18 365,00
Borowiak Dawid Prezes Zarządu do dnia 18.10.2019 r.	19 825,36	18 365,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00

Nota 24

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wynagrodzenia	2019	2018
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
RAZEM	19 825,36	18 365,00

Nota 25

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/ kredyt							
Dawid Borowiak Prezes Zarządu do dnia 18.10.2019 r.	6,6%	31.12.2020	59 000,00	0,00	0,00	12 000,00	47 000,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			59 000,00	0,00	0,00	12 000,00	47 000,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓŁEM			59 000,00	0,00	0,00	12 000,00	47 000,00

Nota 26

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Spłacone	Stan na koniec okresu
1. Pożyczka/kredyt							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zaliczka							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne świadczenie (proszę wymienić)							
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
funkcja			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 26

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Rodzaj świadczenia	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Stan na początek okresu	Udzielone	Odpisane lub umorzone	Splacone	Stan na koniec okresu
Razem			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OGÓLEM			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz:

W okresie od 01.01.2019 do 31.12.2019 nie wypłacano zaliczek, nie udzielano kredytów, pożyczek i nie świadczone świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących.

Nota 27

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2019	2018
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	23.04.2020	2020-2021	9 000,00	6 000,00
Inne usługi atestacyjne			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			9 000,00	6 000,00

Nota 28

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
Prosta Giełda sp. z o.o., Warszawa	51%	51%	215 328,56	-84 671,44
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00

Komentarz:

[Text1=Prosta Giełda sp. z o.o.

Firma: Prosta Giełda Sp. zo o.

Forma prawna: spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Udział w kapitale: 51% udziałów

Kraj siedziby: Polska

Siedziba: Warszawa

Adres: ul. Efraima Schroegera 90/B, 01-845 Warszawa

KRS: 0000781332

REGON: 383077879

NIP: 1182192559

1

Nota 29

Zapasy

	2019	2018
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	308 343,22	1 259 803,22
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	8 216,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	316 559,22	1 259 803,22

Komentarz:

Na koniec roku 2019 decyzją Zarządu utworzono odpis aktualizujący wartość produkcji w toku w kwocie 1.001.460,00 zł

Nota 30

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2019	2018
1. Środki pieniężne w kasie	14 503,54	6 715,84
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	121 297,66	330 432,06
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	135 801,20	337 147,90

Nota 31

Inne przychody operacyjne

	2019	2018
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	83 493,42
– inne	0,00	70 000,00
–pracownicze	0,00	13 493,42
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	12 272,50	5 417,60
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) inne	12 272,50	5 417,60
	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	12 272,50	88 911,02

Nota 32

Inne koszty operacyjne

	2019	2018
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	1 131 218,44	15 653,41
1) odpis aktualizujący wartość należności	78 708,71	0,00
Przyczyna utworzenia: należność wątpliwa		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	1 001 460,00	0,00
Przyczyna utworzenia: zmiana profilu działalności Spółki		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) ...	0,00	0,00
10) inne	51 049,73	15 653,41
Inne koszty operacyjne RAZEM	1 131 218,44	15 653,41

Nota 33

Wybrane przychody finansowe

	2019	2018
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	9 268,87	16 167,36
1) z tytułu udzielonych pożyczek	9 262,36	16 148,04
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	9 262,36	16 148,04
2) pozostałe odsetki	6,51	19,32
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	6,51	19,32
III. Inne przychody finansowe razem	0,00	0,00
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 34

Wybrane koszty finansowe

	2019	2018
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	5 187,70	14 860,16
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00

Nota 34

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2019	2018
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	5 187,70	14 860,16
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	5 187,70	14 860,16
II. Inne koszty finansowe razem	0,00	0,00
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Sporządzono Poznań dnia 22.07.2020
 (miejscowość) (data)

Jolanta Klorkowska - Przybyła

(nazwisko i imię, podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych)

Mirosław Paweł Januszewski

Prezes Zarządu

