

Sprawozdanie jednostki innej w złotych

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie: 2019-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego: 2020-07-09

kod sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych kod systemowy: SFJINZ (1) wersja schemy: 1-2 wariant sprawozdania: 1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Dane identyfikujące jednostkę - firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy

Suntech S.A.

Siedziba

Województwo: mazowieckie

Powiat: M. ST. WARSZAWA

Gmina: M. ST. WARSZAWA

Miejscowość: WARSZAWA

Adres

Kod kraju: PL

Województwo: mazowieckie

Powiat: M. ST. WARSZAWA

Gmina: M. ST. WARSZAWA

Ulica: Puławska

Nr domu: 107

Miejscowość: Warszawa

Kod pocztowy: 02-595

Poczta: Warszawa

Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD: 6201Z, 6202Z, 6209Z, 6311Z, 6312Z, 6391Z, 6399Z, 7311Z

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

od: 2019-01-01 do: 2019-12-31

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności

Zasady (polityka) rachunkowości

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy czym okres dokonywania odpisów umorzeniowych wynosi dla:

- oprogramowań i licencji - 2 lata
- praw autorskich - 2 lata
- pozostałych praw - 5-10 lat

Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 3.500,- amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Rzeczowe aktywa trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmują się w księgach w wysokości cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację. Środki trwałe podlegają okresowym aktualizacjom według zasad określonych przez Ministra Finansów.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej w okresie przewidywanego użytkowania, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- Inwestycje w obcych środkach trwałych 10%
- Urządzenia techniczne i maszyny (z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 20%
- Sprzęt komputerowy przy zastosowaniu współczynnika 2 x 30%
- Środki transportu 20%
- Inne środki trwałe 20%

Środki trwałe o wartości początkowej niższej lub równej 3.500 zł. ujmowane są w ewidencji środków trwałych i amortyzowane jednorazowo w dniu przyjęcia do użytkowania.

Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu użytkowania środka trwałego są ujmowane jako koszty w momencie ich poniesienia; istotne remonty zwiększają wartość środka trwałego.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków. Akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w bilansie według cen ich nabycia. W związku z okolicznościami wskazującymi na trwałą utratę wartości akcji, dokonano odpisu aktualizacyjnego.

Należności, roszczenia i zobowiązania

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty (który ocenia kierownik jednostki) poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, spowodowane przejściowymi różnicami między wykazywaną wartością bilansową, a ich wartością podatkową.

Kapitał zakładowy wykazuje się w wartości nominalnej, w wysokości określonej w statucie.

Kapitał rezerwy tworzony jest z podziału zysku.

Strata z lat ubiegłych dotyczy korekty błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

Inwestycje krótkoterminowe

Krótkoterminowe aktywa finansowe

Udzielone pożyczki krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny. Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia kosztów następuje odpowiednio do upływu czasu.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów operacyjnych.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- niewykorzystane urlopy.
- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować,
- odroczony podatek dochodowy, tworzony w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wartością księgową aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową

Fundusze specjalne

Obejmują w całości Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Przychody z wykonania niezakończonych usług

Przychody z wykonania niezakończonych usług, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Jednostka ustala stopień zaawansowania prac na podstawie:

- udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi,
- liczby przepracowanych godzin bezpośrednich wykonania usługi,

Określony w ten sposób stopień zaawansowania prac stosowany jest do określenia wartości sprzedaży w stosunku do wartości przychodów wynikających z treści zawartych umów. Różnica pomiędzy tak ustaloną wartością sprzedaży a wartością zafakturowaną na odbiorców usług odnoszona jest na pozycję rozliczeń międzyokresowych.

Jednostka 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 Jednostki wpływają ponadto:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Jednostki 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, 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

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczonego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

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

Wynik finansowy Jednostki 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.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

pozostałe

Spółka nie dokonała w 2019r. zmian w polityce rachunkowości.

Bilans

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
AKTYWA RAZEM	9229746.09	11087673.56
A. AKTYWA TRWAŁE	1638467.09	2687284.80
I. Wartości niematerialne i prawne	0.00	382.86
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0.00	0.00
2. Wartość firmy	0.00	0.00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0.00	382.86
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	149078.08	260299.77
1. Środki trwałe	149078.08	260299.77
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0.00	0.00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0.00
c) urządzenia techniczne i maszyny	28332.26	87166.63
d) środki transportu	120745.82	173133.14
e) inne środki trwałe	0.00	0.00
2. Środki trwałe w budowie	0.00	0.00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
III. Należności długoterminowe	117418.61	116199.00
1. Od jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Od pozostałych jednostek	117418.61	116199.00
IV. Inwestycje długoterminowe	1252056.40	2117922.17
1. Nieruchomości	0.00	0.00
2. Wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1252056.40	2117922.17
a) w jednostkach powiązanych	1252056.40	2117922.17
– udziały lub akcje	878346.49	1722942.77
– inne papiery wartościowe	0.00	0.00
– udzielone pożyczki	373709.91	394979.40
– inne długoterminowe aktywa finansowe	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	0.00	0.00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	119914.00	192481.00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	119914.00	192481.00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0.00	0.00
B. AKTYWA OBROTOWE	7591279.00	8400388.76
I. Zapasy	19809.00	19809.00
1. Materiały	0.00	0.00
2. Półprodukty i produkty w toku	0.00	0.00
– w tym obiekty w zabudowie	0.00	0.00
3. Produkty gotowe	0.00	0.00
4. Towary	19809.00	19809.00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0.00	0.00
II. Należności krótkoterminowe	4285310.17	7685461.50
1. Należności od jednostek powiązanych	0.00	191227.76
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0.00	191227.76
– do 12 miesięcy	0.00	191227.76
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	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	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Należności od pozostałych jednostek	4285310.17	7494233.74
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	1216689.01	3838904.17
– do 12 miesięcy	1216689.01	3838904.17
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	226096.91	697878.34
c) inne	2842524.25	2957451.23
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	0.00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3074813.04	112636.94
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3074813.04	112636.94
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	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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3074813.04	112636.94
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3074813.04	112636.94
– inne środki pieniężne	0.00	0.00
– inne aktywa pieniężne	0.00	0.00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0.00	0.00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	211346.79	582481.32
– 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
PASYWA RAZEM	9229746.09	11087673.56
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4912402.26	3871991.46
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1594000.00	1594000.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	853322.10	853322.10
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1728659.90	1728659.90
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
– na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-303990.54	-810012.64
VI. Zysk (strata) netto	1040410.80	506022.10
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4317343.83	7215682.10
I. Rezerwy na zobowiązania	178214.03	190498.00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	93260.00	146098.00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	28400.00	28400.00
– długoterminowa	28400.00	28400.00
– krótkoterminowa	0.00	0.00
3. Pozostałe rezerwy	56554.03	16000.00
– długoterminowe	0.00	0.00
– krótkoterminowe	56554.03	16000.00
II. Zobowiązania długoterminowe	19382.48	82859.13

1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
3. Wobec pozostałych jednostek	19382.48	82859.13
a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	19382.48	82859.13
d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
d) inne	0.00	0.00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1238677.44	3312470.99
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	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	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	0.00	0.00
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
b) inne	0.00	0.00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1078584.97	3129779.38
a) kredyty i pożyczki	300308.00	1522977.41
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
c) inne zobowiązania finansowe	62754.74	58280.89
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	399564.08	990961.39
– do 12 miesięcy	399564.08	990961.39
– powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	315958.15	515907.73
h) z tytułu wynagrodzeń	0.00	41651.96
i) inne	0.00	0.00
4. Fundusze specjalne	160092.47	182691.61
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2881069.88	3629853.98
1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0.00	0.00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	2881069.88	3629853.98
– długoterminowe	336078.40	3208821.98
– krótkoterminowe	2544991.48	421032.00

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15305210.95	11323272.94
– od jednostek powiązanych	49200.00	31870.00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15178203.85	11175952.94
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	0.00	0.00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	127007.10	147320.00
B. Koszty działalności operacyjnej	13563229.03	12488547.68
I. Amortyzacja	126196.42	198128.71
II. Zużycie materiałów i energii	174868.23	176487.48
III. Usługi obce	5860242.54	4592132.50
IV. Podatki i opłaty, w tym:	71257.96	69261.07
– podatek akcyzowy	0.00	0.00
V. Wynagrodzenia	5502779.84	5503437.84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	946626.13	940588.12
– emerytalne	417756.17	398672.23
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	785040.41	875926.57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	96217.50	132585.39
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	1741981.92	-1165274.74
D. Pozostałe przychody operacyjne	228666.66	1859393.29
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2439.03	23577.24
II. Dotacje	220215.74	1830034.60
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
IV. Inne przychody operacyjne	6011.89	5781.45
E. Pozostałe koszty operacyjne	138418.24	217059.98
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
III. Inne koszty operacyjne	138418.24	217059.98
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1832230.34	477058.57
G. Przychody finansowe	260336.38	116730.15
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
II. Odsetki, w tym:	4463.96	2213.59
– od jednostek powiązanych	131.51	1000.00
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	255872.42	114516.56
H. Koszty finansowe	913209.92	74798.62
I. Odsetki, w tym:	45011.46	61736.37
– dla jednostek powiązanych	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	852253.48	0.00
IV. Inne	15944.98	13062.25
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	1179356.80	518990.10
J. Podatek dochodowy	138946.00	12968.00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0.00	0.00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	1040410.80	506022.10

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3871991.46	3365969.36
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
– korekty błędów	0.00	0.00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	3871991.46	3365969.36
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1594000.00	1594000.00
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	1594000.00	1594000.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	853322.10	853322.10
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	0.00
a) zwiększenie z tytułu	0.00	0.00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0.00	0.00
– podziału zysku (ustawowo)	0.00	0.00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0.00	0.00
– 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	853322.10	853322.10
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	1728659.90	1728659.90
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
– ...	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	1728659.90	1728659.90
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-303990.54	-810012.64
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	506022.10	811002.61
– 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	506022.10	811002.61
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	506022.10	811002.61
– wypłaty dywidendy	0.00	0.00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0.00	0.00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	506022.10	811002.61
– 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	810012.64	1621015.25
– 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	810012.64	1621015.25
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
– ...	0.00	0.00
b) zmniejszenie z tytułu	506022.10	811002.61
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	506022.10	811002.61
– 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 wspólników	0.00	0.00
– ...	0.00	0.00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	303990.54	810012.64
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-303990.54	-810012.64
6. Wynik netto	1040410.80	506022.10
a) zysk netto	1040410.80	506022.10
b) strata netto	0.00	0.00
c) odpisy z zysku	0.00	0.00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4912402.26	3871991.46
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4912402.26	3871991.46

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Opis	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Zysk (strata) netto	1040410.80	506022.10
II. Korekty razem	3237302.59	-1500347.94
1. Amortyzacja	126196.42	198128.71
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	35456.04	59045.39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2439.03	-23577.24
5. Zmiana stanu rezerw	-12283.97	-233404.95
6. Zmiana stanu zapasów	0.00	0.00
7. Zmiana stanu należności	3398931.72	-5533781.10
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-855597.99	703229.60
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-305082.57	3335158.84
10. Inne korekty (amortyzacja przeksięgowana z RMK dotycząca projektu oraz naliczone odsetki od pożyczki Billnet)	852121.97	-5147.19
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4277713.39	-994325.84
I. Wpływy	23840.03	23577.24
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2439.03	23577.24
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	21401.00	0.00
a) w jednostkach powiązanych	21401.00	0.00
– zbycie aktywów finansowych	0.00	0.00
– dywidendy i udziały w zyskach	0.00	0.00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	21401.00	0.00
– odsetki	0.00	0.00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	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
4. Inne wpływy inwestycyjne	0.00	0.00
II. Wydatki	22249.07	166978.28
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14591.87	132497.28
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	7657.20	34481.00
a) w jednostkach powiązanych	7657.20	34481.00
– nabycie aktywów finansowych	7657.20	34481.00
– 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)	1590.96	-143401.04
I. Wpływy	200000.00	1206797.59
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0.00	0.00
2. Kredyty i pożyczki	200000.00	1206797.59
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
4. Inne wpływy finansowe	0.00	0.00
II. Wydatki	1517128.25	707104.20
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	1422669.41	600000.00
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	59002.80	56602.64
8. Odsetki	35456.04	50501.56
9. Inne wydatki finansowe	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	-1317128.25	499693.39

D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	2962176.10	-638033.49
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2962176.10	-638033.49
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0.00	0.00
F. Środki pieniężne na początek okresu	112636.94	750670.43
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	3074813.04	112636.94
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0.00	42226.68

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis: Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa pliku: SuntechSA.2019.ID.09.07.pdf

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

Opis (Podstawa prawna)	Rok bieżący			Rok poprzedni		
	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	1179356.80	0.00	1179356.80	518990.10	0.00	518990.10
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe 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
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:	1234207.24	0.00	1234207.24	3110353.65	0.00	3110353.65
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów); (art. 12 ust. 4 pkt 2)	1351.12	0.00	1351.12	2213.59	0.00	2213.59
różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 2)	160544.42	0.00	160544.42	28842.74	0.00	28842.74
przychody bilansowe nie uznane podatkowo (art. 12 ust. 3a)	1072311.70	0.00	1072311.70	1249262.72	0.00	1249262.72
dotacja (...)	0.00	0.00	0.00	1830034.60	0.00	1830034.60

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
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	679861.01	0.00	679861.01	1942832.00	0.00	1942832.00
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym (art. 12 ust. 4 pkt 2)	1401.00	0.00	1401.00	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)	678460.01	0.00	678460.01	1942832.00	0.00	1942832.00
... (...)	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 (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1048105.47	0.00	1048105.47	1967459.90	0.00	1967459.90
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)	10940.00	0.00	10940.00	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)	59911.35	0.00	59911.35	0.00	0.00	0.00
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)	8433.65	0.00	8433.65	2634.00	0.00	2634.00
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)	2460.00	0.00	2460.00	0.00	0.00	0.00
odpisów aktualizujących wartość należności (art. 16 ust. 1 pkt 26a)	852253.48	0.00	852253.48	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)	38652.03	0.00	38652.03	16139.52	0.00	16139.52
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
wpłat na PFRON (art. 16 ust. 1 pkt 36)	58495.00	0.00	58495.00	55028.00	0.00	55028.00
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)	505.25	0.00	505.25	1670.19	0.00	1670.19
wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika (art. 16 ust. 1 pkt 51)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty dotyczące otrzymanej dotacji (art. ...)	0.00	0.00	0.00	1830034.60	0.00	1830034.60
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	16454.71	0.00	16454.71	61953.59	0.00	61953.59
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	56554.03	0.00	56554.03	127193.00	0.00	127193.00
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) (art. 16 ust. 1 pkt 11)	0.00	0.00	0.00	8543.83	0.00	8543.83
różnice kursowe niezrealizowane (art. 15a ust. 3)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi (art. 15 ust. 6)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h (art. 16 ust. 1 pkt 57a)	0.00	0.00	0.00	893.85	0.00	893.85
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	49368.00	0.00	49368.00
wartość utworzonych rezerw na koszty (art. 15 ust. 4e)	56554.03	0.00	56554.03	16000.00	0.00	16000.00
koszty przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi (...)	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	52387.32	0.00	52387.32
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	74805.68	0.00	74805.68	1152602.64	0.00	1152602.64
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek (art. 16 ust. 1 pkt 11)	8543.83	0.00	8543.83	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)	50261.85	0.00	50261.85	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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
koszty zafakturowanych przychodów lat poprzednich (art. 15 ust. 4)	0.00	0.00	0.00	1080000.00	0.00	1080000.00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)	16000.00	0.00	16000.00	72602.64	0.00	72602.64
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	32410.77	0.00	32410.77	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
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-994995.01	0.00	-994995.01	-7100.00	0.00	-7100.00
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 (art. 18 ust. 1)	-10940.00	0.00	-10940.00	-7100.00	0.00	-7100.00
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 (art. 18d ust. 1)	-925052.21	0.00	-925052.21	0.00	0.00	0.00
opłaty rat leasingowych (...)	-59002.80	0.00	-59002.80	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	627459.00	0.00	627459.00	286419.00	0.00	286419.00
K. Podatek dochodowy	119217.00	0.00	119217.00	54420.00	0.00	54420.00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dodatkowe informacje i objaśnienia zawierają:

odniesienie się do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za okresy sprawozdawcze objęte sprawozdaniem finansowym, proponowany podział zysku lub pokrycia straty, podstawowe informacje dotyczące pracowników i organów jednostki, inne istotne informacje dla zrozumienia sprawozdania finansowego

SPIS TREŚCI

1.	INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU	2
2.	INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	13
3.	DLA POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH – KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY 16	
4.	OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	17
5.	DODATKOWE INFORMACJE (M. IN. UMOWY I ISTOTNE TRANSAKcje ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĄ ORAZ NIEKTÓRE ZAGADNIENIA OSOBOWE)	18
6.	INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH	20
7.	TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI I ZAGADNIENIA DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI.....	20
8.	DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE POŁĄCZENIA JEDNOSTEK	21
9.	ISTOTNE INFORMACJE O ZAGROŻENIACH DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI	21
10.	INNE INFORMACJE	21

Lista not

NOTA 1 ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ I UMORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	2
NOTA 2 ZMIANA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ I UMORZENIA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	3
NOTA 3 ZMIANA WARTOŚCI INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH	4
NOTA 4 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH	5
NOTA 5 STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO	5
NOTA 6 PROPOZYCJA PODZIAŁU ZYSKU ZA ROK OBROTOWY	6
NOTA 7 REZERWY NA KOSZTY I ZOBOWIĄZANIA.....	7
NOTA 8 ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY	8
NOTA 9 ZOBOWIĄZANIA WEDŁUG OKRESÓW WYMAGALNOŚCI	10
NOTA 10 WYKAZ CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH	11
NOTA 11 SKŁADNIKI PASYWÓW WYKAZYWANE W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU – POWIĄZANIA	12
NOTA 12 WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH.....	12
NOTA 13 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I TOWARÓW.....	13
NOTA 14 ROZLICZENIE RÓŻNICY POMIĘDZY PODSTAWĄ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM A WYNIKIEM FINANSOWYM (ZYSKIEM, STRATĄ) BRUTTO.....	14
NOTA 15 NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE, W TYM NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA	16
NOTA 16 KURSY WALUT PRZYJĘTE DO WYCENY SKŁADNIKÓW BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (TABELA NBP NR 251/A/NBP/2019 Z DNIA 2019-12-31).....	16
NOTA 17 INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	17
NOTA 18 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W PODZIALE NA GRUPY ZAWODOWE	19
NOTA 19 WYNAGRODZENIA, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI	19
NOTA 20 WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ, WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY	19
NOTA 21 INFORMACJA O TRANSAKcjACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI	20
NOTA 22 INFORMACJE O JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH.....	20

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

- 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Opis	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 BO	0,00	0,00	123 059,81	1 021 368,17	262 618,88	172 388,78	1 579 435,64
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	14 591,87	0,00	0,00	14 591,87
– nabycie	0,00	0,00	0,00	14 591,87	0,00	0,00	14 591,87
– 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	682,30	0,00	682,30
– 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
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	682,30	0,00	682,30
– 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 BZ	0,00	0,00	123 059,81	1 035 960,04	261 936,58	172 388,78	1 593 345,21
Umorzenie BO	0,00	0,00	123 059,81	934 201,54	89 485,74	172 388,78	1 319 135,87
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	73 426,24	52 387,32	0,00	125 813,56
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	682,30	0,00	682,30
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	682,30	0,00	682,30
– 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
Umorzenie na BZ	0,00	0,00	123 059,81	1 007 627,78	141 190,76	172 388,78	1 444 267,13
Odpisy z tyt. trwałej utraty wart. na BO	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 tyt. trwałej utraty wart. na BZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na BO	0,00	0,00	0,00	87 166,63	173 133,14	0,00	260 299,77
Wartość księgowa netto na BZ	0,00	0,00	0,00	28 332,26	120 745,82	0,00	149 078,08
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	100,00	97,00	54,00	100,00	91,00

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Opis	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	468 243,58	468 243,58
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	468 243,58	468 243,58
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	467 860,72	467 860,72
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	382,86	382,86
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	468 243,58	468 243,58
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	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
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	382,86	382,86
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych w jednostkach zależnych

Opis	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	1 722 942,77	0,00	0,00	394 979,40	0,00	2 117 922,17	
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwiększenia, w tym:	7 657,20	0,00	0,00	131,51	0,00	7 788,71	
– nabycie	7 657,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7 657,20	
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	131,51	0,00	131,51	
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	852 253,48	0,00	0,00	21 401,00	0,00	873 654,48	
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– odpis aktualizujący wartość	852 253,48	0,00	0,00	0,00	0,00	852 253,48	
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	21 401,00	0,00	21 401,00	
Stan na koniec okresu	878 346,49	0,00	0,00	373 709,91	0,00	1 252 056,40	

- 2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5 (2 + 3 – 4)
Pożyczka – Billnet	172 360,73	0,00	0,00	172 360,73
Akcje - Billnet	327 183,20	0,00	0,00	327 183,20
Akcje- Suntech Technologies	0,00	852 253,48	0,00	852 253,48
Razem	499 543,93	852 253,48	0,00	1 351 797,41

- 3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10- nie dotyczy
- 4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto- nie dotyczy
- 5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - nie występują
- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają - nie występują
- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego - nie wystąpiły
- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nota 5 Struktura własności kapitału podstawowego

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym
1. Piotr Saczuk	3 383 016,00	4 633 016,00	0,10	338 301,60	22,13
w tym uprzywilejowane	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	11,94
2. Wojciech Franczak	2 388 470,00	3 638 470,00	0,10	238 847,00	17,38
w tym uprzywilejowane	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	11,94
3. Artur Tomaszewski	2 289 049,00	3 539 049,00	0,10	228 904,90	16,90
w tym uprzywilejowane	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	11,94
4. Andrzej Saczuk	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	11,94
w tym uprzywilejowane	1 250 000,00	2 500 000,00	0,10	125 000,00	11,94
5. Pozostali	6 629 465,00	6 629 465,00	0,10	662 946,50	31,65
Razem	15 940 000,00	20 940 000,00	X	1 594 000,00	100,00

9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym; - nie dotyczy

10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 6 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź umorzeniu udziałów/akcji własnych) (+/-)	0,00
2. Zysk netto za rok obrotowy	1 040 410,80
3. Razem zysk do podziału	1 040 410,80
4. Proponowany podział zysku	1 040 410,80
– pokrycie straty z lat ubiegłych	303 990,54
– wypłata dywidendy	0,00
– zwiększenie kapitału zapasowego	736 420,26
– zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
– zwiększenie kapitału podstawowego	0,00
– wypłata nagród, premii	0,00
– zasilenie funduszy specjalnych	0,00
– inne	0,00
5. Niepodzielony zysk	0,00

11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
 Nota 7 Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			Wykorzystane (rozliczone z zobowiązaniami)	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	28 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 400,00
– na świadczenia emerytalne i podobne	28 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 400,00
– na udzielenie gwarancji i poręczenia						
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty						
2. Rezerwy krótkoterminowe	16 000,00	56 554,03	16 000,00	0,00	16 000,00	56 554,03
– na badanie sprawozdania finansowego	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000,00	16 000,00
– na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
– na pozostałe koszty	0,00	40 554,03	0,00	0,00	0,00	40 554,03
Razem	44 400,00	56 554,03	16 000,00	0,00	16 000,00	84 954,03

Nota 8 Odroczone podatki dochodowe

a) Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie		2019	2018
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:		192 481,00	377 365,00
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto		192 481,00	377 365,00
– wartość brutto		192 481,00	377 365,00
b) odniesionych na kapitał własny		0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		0,00	0,00
2. Zwiększenia		119 914,00	192 481,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		119 914,00	186 323,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego 16.000,-zł.		3 040,00	3 040,00
– różnice kursowe		0,00	30 175,00
– rezerwa na świadczenia emerytalne		5 396,00	5 396,00
– podatek od przychodów przyszłych okresów		88 167,00	109 722,00
– naliczone odsetki od otrzymanej pożyczki		0,00	1 623,00
– rezerwa na zobowiązania		7 705,00	0,00
– niewypłacone zobowiązania z umów zleceń		0,00	9 550,00
– raty leasingu operacyjnego według pdop do odliczenia		15 606,00	26 817,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		0,00	6 158,00
– strata podatkowa z roku 2016		0,00	6 158,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		0,00	0,00
3. Zmniejszenia		192 481,00	377 365,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		186 323,00	371 207,00
– naliczone odsetki od otrzymanej pożyczki		1 623,00	0,00
– niewypłacone zobowiązania z umów zleceń		9 550,00	0,00
– rezerwa na badanie sprawozdania finansowego		3 040,00	3 040,00
– różnice kursowe		30 175,00	0,00
– rezerwa na świadczenia emerytalne		5 396,00	5 396,00
– podatek od przychodów przyszłych okresów		109 722,00	120 000,00
– raty leasingu operacyjnego według pdop do odliczenia		26 817,00	37 571,00
– poniesione koszty dot. przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi		0,00	205 200,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		6 158,00	6 158,00
– strata podatkowa z roku 2016		6 158,00	6 158,00
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		0,00	0,00

4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	119 914,00	192 481,00
a) odniesionych na wynik finansowy	119 914,00	192 481,00
– wartość brutto		
– wartość odpisów aktualizujących	0,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

b) Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2019	2018
Wyszczególnienie		
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	146 098,00	372 434,00
a) odniesionej na wynik finansowy	146 098,00	372 434,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	93 260,00	146 098,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	93 260,00	146 098,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. kontraktu	32 743,00	70 466,00
– naliczone odsetki od kaucji (37.092,08zł)	7 047,00	6 816,00
– różnice kursowe	30 503,00	35 655,00
– naliczone odsetki od udzielonej pożyczki	25,00	266,00
– amortyzacja środków trwałych w leasingu		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	22 942,00	32 895,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	0,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	146 098,00	372 434,00
– naliczone odsetki od kaucji	146 098,00	372 434,00
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. kontraktu	6 816,00	6 585,00
– różnice kursowe	70 466,00	323 000,00
– naliczone odsetki od udzielonej pożyczki	35 655,00	0,00
– amortyzacja środków trwałych w leasingu	266,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	32 895,00	42 849,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	93 260,00	146 098,00
a) odniesionej na wynik finansowy	93 260,00	146 098,00

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

Nota 9 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności											Razem							
	do 1 roku			Powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat									
	BO	BZ	3	BO	BZ	5	BO	BZ	7	BO	BZ		8	BO	BZ	9	(2+4+6+8)	(3+5+7+9)	
1																			
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych																			
– z tytułu dostaw i usług																			
– inne																			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale																			
– z tytułu dostaw i usług																			
– inne																			
3. Zobowiązania wobec pozostałych																			
– kredyty i pożyczki																			
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych																			
– inne zobowiązania finansowe	63 476,65	19 382,48	19 382,48	19 382,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 859,13	19 382,48		
– z tytułu dostaw i usług																			
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi																			
– zobowiązania wekslowe																			
– z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych																			
– z tytułu wynagrodzeń																			
– inne																			
Razem	63 476,65	19 382,48	19 382,48	19 382,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 859,13	19 382,48		

13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występują

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

Nota 10 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie		2019	2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:			
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat		119 914,00	192 481,00
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania		0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:			
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		211 346,79	192 481,00
2. Oplacony z góry czynsz		9 419,67	5 581,51
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 utrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:		0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów		0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług		0,00	0,00
10. Wycena niezakończonych umów na dzień bilansowy		172 331,88	370 875,00
11. Pozostałe		29 595,24	206 024,81
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:		2 881 069,88	3 629 853,98
1. Ujemna wartość firmy			
Stan na BO			
a) zwiększenia, w tym:			
b) zmniejszenia, w tym:			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:			
a) długoterminowe, w tym:			
b) krótkoterminowe, w tym:			
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów			
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:		2 881 069,88	3 629 853,98
a) długoterminowe, w tym:		336 078,40	3 208 821,98
– zafakturowane przychody przyszłych okresów		0,00	2 872 743,58
– inne			
b) krótkoterminowe, w tym:		336 078,40	336 078,40
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług		2 544 991,48	421 032,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane		0,00	0,00
– zafakturowane przychody przyszłych okresów		0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów		2 544 991,48	421 032,00
		0,00	0,00

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

Nota 11 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Wyszczególnienie	Kwota w PLN	Pozycja w bilansie	Kwota w PLN
1	3	4	5
Umowa leasingowa	82 137,22	B.II.3.C	19 382,48
		B.III.3.C	62 754,74
Razem	82 137,22	X	82 137,22

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

Nota 12 Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	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 w PLN	Zobowiązanie z roku poprzedzającego w PLN
1. Gwarancje	wpłacone pieniądze		2 777 707,66	2 716 293,58
2. Poręczenia (także wekslowe)			0,00	0,00
3. Kaucje i wadła	wpłacone pieniądze		34 251,89	99 254,93
Razem			2 811 959,55	2 815 548,51

- 17) w przypadku, gdy składniki aktywów nie będące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej – nie wystąpiły

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT:

ING Bank Śląski S.A. – 0,00 PLN
 PKO BP S.A. – 0,00 PLN

- 19) liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług: – nie występują

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

- 1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Nota 13 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Wyszczególnienie	2019		2018	
	do jednostek powiązanych	do jednostek pozostałych	do jednostek powiązanych	do jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	49 200,00	15 129 003,85	31 870,00	11 144 082,94
– usługi informatyczne	49 200,00	15 129 003,85	31 870,00	11 144 082,94
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	127 007,10	0,00	147 320,00
– licencje obce	0,00	127 007,10	0,00	147 320,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM, w tym:	49 200,00	15 256 010,95	31 870,00	11 291 402,94
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	49 200,00	1 739 350,38	31 870,00	1 990 288,84
– produkty/usługi	49 200,00	1 739 350,38	31 870,00	1 990 288,84
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	13 285 745,35	0,00	8 669 848,33
– produkty/usługi	0,00	13 158 738,25	0,00	8 522 528,33
– towary	0,00	127 007,10	0,00	147 320,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	230 915,22	0,00	631 265,77
– produkty/usługi	0,00	230 915,22	0,00	631 265,77
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

- 2) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych – nie dotyczy (jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym)
- 3) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe – nie wystąpiły
- 4) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie wystąpiły
- 5) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie wystąpiły
- 6) rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto:

Nota 14 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

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		1 179 356,80	0,00	1 179 356,80	518 990,10	0,00	518 990,10
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe 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
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		1 234 207,24	0,00	1 234 207,24	3 110 353,65	0,00	3 110 353,65
naliczone odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art.12 ust. 4 pkt 2	1 351,12	0,00	1 351,12	2 213,59	0,00	2 213,59
różnice kursowe niezrealizowane	art.15a ust. 2	160 544,42	0,00	160 544,42	28 842,74	0,00	28 842,74
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art.12 ust. 3a	1 072 311,70	0,00	1 072 311,70	1 249 262,72	0,00	1 249 262,72
dotacja	...	0,00	0,00	0,00	1 830 034,60	0,00	1 830 034,60
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		679 861,01	0,00	679 861,01	1 942 832,00	0,00	1 942 832,00
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art.12 ust. 4 pkt 2	1 401,00	0,00	1 401,00	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	678 460,01	0,00	678 460,01	1 942 832,00	0,00	1 942 832,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		195 851,99	0,00	195 851,99	1 967 459,90	0,00	1 967 459,90
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art.16 ust. 1 pkt 14	10 940,00	0,00	10 940,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art.16 ust. 1 pkt 4	59 911,35	0,00	59 911,35	0,00	0,00	0,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art.16 ust. 1 pkt 21	8 433,65	0,00	8 433,65	2 634,00	0,00	2 634,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art.16 ust. 1 pkt 25	2 460,00	0,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	852 253,48	0,00	852 253,48	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne	art.16 ust. 1 pkt 28	38 652,03	0,00	38 652,03	16 139,52	0,00	16 139,52
wpłaty na PFRON	art.16 ust. 1 pkt 36	58 495,00	0,00	58 495,00	55 028,00	0,00	55 028,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej kwota 150 000 zł pozostaje do wartości samochodu przyjętej dla celów ubezpieczenia	art.16 ust. 1 pkt 49	505,25	0,00	505,25	1 670,19	0,00	1 670,19
25% wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art.16 ust. 1 pkt 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty sfinansowane z otrzymanej dotacji		0,00	0,00	0,00	1 830 034,60	0,00	1 830 034,60
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		16 454,71	0,00	16 454,71	61 953,59	0,00	61 953,59
F. Koszty nieuwzglębiane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		56 554,03	0,00	56 554,03	127 193,00	0,00	127 193,00
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art.16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	8 543,83	0,00	8 543,83
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art.16 ust. 1 pkt 57a	0,00	0,00	0,00	893,85	0,00	893,85

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	49 368,00	0,00	49 368,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art.15 ust. 4e	56 554,03	0,00	0,00	56 554,03	16 000,00	0,00	16 000,00
koszty przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	...	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	52 387,32	0,00	52 387,32
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		74 805,68	0,00	0,00	74 805,68	1 152 602,64	0,00	1 152 602,64
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art.16 ust. 1 pkt 11	8 543,83	0,00	0,00	8 543,83	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	50 261,85	0,00	0,00	50 261,85	0,00	0,00	0,00
koszty zafakturowanych przychodów lat poprzednich	art.15 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	1 080 000,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		16 000,00	0,00	0,00	16 000,00	72 602,64	0,00	72 602,64
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		32 410,77	0,00	0,00	32 410,77	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	0,00
za rok 2014 nie więcej niż 50%	art.7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok 2016 nie więcej niż 50%	art.7 ust. 5	32 410,77	0,00	0,00	32 410,77	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	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art.7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		-994 995,01	0,00	0,00	-994 995,01	-7 100,00	0,00	-7 100,00
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	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	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	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego	art.18 ust. 1	-10 940,00	0,00	0,00	-10 940,00	-7 100,00	0,00	-7 100,00
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	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane	art.18d ust. 1	-925 052,21	0,00	0,00	-925 052,21	0,00	0,00	0,00
opłaty rat leasingowych		-59 002,80	0,00	0,00	-59 002,80	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	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		627 459,00	0,00	0,00	627 459,00	286 419,00	0,00	286 419,00
K. Podatek dochodowy		119 217,00	0,00	0,00	119 217,00	54 420,00	0,00	54 420,00

- 7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie dotyczy
- 8) odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym – nie wystąpiły
- 9) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nota 15 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	14 591,87	200 000,00
– na ochronę środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie, w tym:		
– na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

- 10) kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie wystąpiły
- 11) informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych – nie wystąpiły
- 12) wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy – nie dotyczy

3. DLA POZYCJI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH – KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY

Nota 16 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat (Tabela NBP nr 251/A/NBP/2019 z dnia 2019-12-31)

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
EUR	4,2585	4,3000
USD	3,7977	3,7597
GBP	4,9971	4,7895
SGD	2,8223	2,7599

4. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota 17 Informacje uzupełniające do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2019	2018
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielonych pożyczek	3 279,45	12 406,85
Odsetki od kredytów	27 446,03	39 513,12
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	4 730,56	7 125,42
Razem odsetki	35 456,04	59 045,39

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2019	2018
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	93 260,00	146 098,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	28 400,00	28 400,00
Pozostałe rezerwy	56 554,03	16 000,00
Razem	178 214,03	190 498,00
Zmiana stanu	-12 283,97	-233 404,95

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2019	2018
Ogółem zapasy	19 809,00	19 809,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	19 809,00	19 809,00
Zmiana stanu, w tym:	0,00	0,00
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2019	2018
Należności długoterminowe	117 418,61	116 199,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	191 227,76
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	4 285 310,17	7 494 233,74
Razem należności	4 402 728,78	7 801 660,50
Zmiana stanu należności	3 398 931,72	-5 533 781,10

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2019	2018
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	715 522,23	1 548 521,08
Fundusze specjalne	160 092,47	182 691,61
Razem zobowiązania, w tym:	875 614,70	1 731 212,69
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	875 614,70	1 731 212,69
Zmiana stanu zobowiązań	-855 597,99	703 229,60

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2019	2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	119 914,00	192 481,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	211 346,79	582 481,32
Razem	331 260,79	774 962,32
1. Zmiana stanu	443 701,53	1 534 421,01
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	336 078,40	3 208 821,98
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	2 544 991,48	421 032,00
Razem	2 881 069,88	3 629 853,98
2. Zmiana stanu	-748 784,10	1 800 737,83
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-305 082,57	3 335 158,84

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2019	2018
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	852 253,48	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	-5 278,70	-5 147,19
Razem	846 974,78	-5 147,19
Zmiana stanu	852 121,97	-5 147,19

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2019	2018
Środki pieniężne w kasie	64 838,24	63 576,17
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 009 974,80	49 060,77
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	3 074 813,04	112 636,94
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	2 962 176,10	-638 033,49
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	42 226,68

5. DODATKOWE INFORMACJE (m. in. umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostką oraz niektóre zagadnienia osobowe)

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

3) informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nota 18 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	40,20
Pracownicy fizyczni	1,00
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
Uczniowie	0,00
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00
Razem	41,20

- 4) informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Nota 19 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wynagrodzenia	2019	2018
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:		
1. Wynagrodzenie	81 099,00	157 640,00
Zarządu	81 099,00	157 640,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	16 500,00	14 100,00
1. Wynagrodzenie	16 500,00	14 100,00
Rady Nadzorczej	16 500,00	14 100,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	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
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
RAZEM	97 599,00	171 740,00

Wypłata w 2019r. z tytułu umów cywilno-prawnych dla Zarządu – 876 744,00 PLN brutto

- 5) kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów – nie wystąpiły
- 6) informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Nota 20 Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem za rok poprzedni w PLN	w tym:		Wynagrodzenie ogółem za rok bieżący w PLN	w tym:	
		należne	wypłacone		należne	wypłacone
badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	16 000,00	-	16 000,00	16 000,00	16 000,00	-
- badanie JSF	12 000,00	-	12 000,00	12 000,00	12 000,00	-
- badanie SSF	4 000,00	-	4 000,00	4 000,00	4 000,00	-
b) inne usługi atestacyjne	-	-	-	-	-	-
c) usługi doradztwa podatkowego	-	-	-	-	-	-
d) pozostałe usługi	-	-	-	-	-	-

6. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH

- 1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju – nie wystąpiły
- 2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły
- 3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny – nie wystąpiły
- 4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy – nie dotyczy

7. TRANSAKcje Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI I ZAGADNIENIA DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI

- 1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie dotyczy
- 2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nota 21 Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Opis transakcji	Nazwa spółki	2019	2018
Za najem lokalu biurowego na łączną kwotę brutto	Billnet S.A.	7 084,80	7 084,80
Za usługi brutto	Billnet S.A.	60 516,00	39 200,10
Splata udzielonej pożyczki przez Billnet S.A.	Billnet S.A.	21 401,00	0,00
Za usługi	Suntech (SG) Pte. Ltd.	623 220,01	365 349,45
Zaliczka	Suntech (SG) Pte. Ltd.	0,00	183 257,36

- 3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy
- 4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń – nie dotyczy (jednostka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe)
- 5) Grupę Kapitałową Suntech S.A. tworzą: Suntech S.A. jako jednostka dominująca oraz jednostki zależne Billnet S.A. z siedzibą w Warszawie, Suntech Technologies Inc. z siedzibą w Stanach Zjednoczonych Ameryki Północnej oraz Suntech (SG) Pte. Ltd. z siedzibą w Singapurze.

Nota 22 Informacje o jednostkach powiązanych

Nazwa	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
Billnet S.A.	100%	100%	-457 762,51	6 628,16
Suntech Technologies Inc.	100%	100%	2 474,39	-7 341,94
Suntech (SG) Pte. Ltd.	100%	100%	51 161,27	12 297,50

- 6) nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową – nie

dotyczy

8. DODATKOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE POŁĄCZENIA JEDNOSTEK

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało sporządzone za okres, w ciągu którego nie miało miejsca połączenie.

9. ISTOTNE INFORMACJE O ZAGROŻENIACH DLA KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

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

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu, że Jednostka w najbliższej do przewidzenia przyszłości będzie kontynuowała działalność gospodarczą. W najbliższym roku obrotowym Jednostka planuje rozszerzenie skali prowadzonej działalności.

10. INNE INFORMACJE

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

W roku obrotowym nie miały miejsca zdarzenia, które powodowałyby zamieszczenie innych informacji niż wymienionych powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.