

AGENCJA ROZWOJU INNOWACJI SPÓŁKA  
AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres  
od 01.01.2021 do 31.12.2021

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

Nazwa: AGENCJA ROZWOJU INNOWACJI SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: HALLERA 180/14, 53-203 WROCLAW

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

7022Z, 7711Z, 7712Z, 7733Z, 7740Z, 7810Z, 7830Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 8992616411

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000406260

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności: W związku z tym, że sprawozdanie finansowe Spółki wykazało stratę przewyższającą sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału zakładowego Spółki niezbędne jest podjęcie Uchwały na WZ o kontynuacji działalności Spółki.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (takie amortyzacji):

1. Środki trwałe, środki trwałe w budowie i wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen

nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do użytkowania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania

i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

2. Podstawową metodą amortyzacji jest metoda liniowa. Środki trwałe amortyzuje się zgodnie z planem amortyzacji opracowanym przy wykorzystaniu średnich stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy

o podatku dochodowym od osób prawnych z 15 lutego 1992 r. z późn. zm., odpowiadających

szacowanemu okresowi ekonomicznej użyteczności tych środków trwałych. Dopuszcza się możliwość stosowania indywidualnych stawek amortyzacyjnych.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę

okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach

odpisów amortyzacyjnych.

Rozpoczęcie umorzeń (amortyzacji) następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do użytkowania, a ich zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości umorzeń (amortyzacji) z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczeniem go do

sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w

każdym przypadku, gdy wartość początkowa środka trwałego w dniu przyjęcia do użytkowania

jest wyższa niż 10 000,00 zł.

W przypadku, gdy wartość początkowa narzędzi i przyrządów nie przekracza lub jest równa 10

000,00 zł rozpoznaje się w rachunku wyników jako koszty zużycia materiałów i energii.

3. Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny ich nabycia.

4. Do wyceny zapasów stosuje się rzeczywiste ceny zakupu. Rozchody towarów następują zgodnie z metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

5. Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymagających zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności podlega aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty na zasadzie dokonania odpisów

aktualizujących ich wartość. Należności wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień

ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej

waluty z dnia poprzedzającego ten dzień. Należności wyrażone w walutach obcych na dzień

bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym przez NBP na ten dzień.

6. Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim ustalonym przez NBP na

ten dzień.

7. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu

Narodowego

Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień. Na dzień

bilansowy zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten

dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Ustalenia wyniku finansowego:

1. Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

a) Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i

strat, gdy Spółka przekazała nabywcy znaczące korzyści wynikające z praw własności do tych

aktywów oraz przestała być trwale zaangażowana w zarządzanie przekazanymi aktywami, ani

też nie sprawuje nad nimi efektywnej kontroli.

b) Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o

rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dziennik Ustaw z 2019 r. poz. 351) i wydanymi na

jej podstawie przepisami wykonawczymi. Sprawozdanie finansowe dla jednostki innej niż mała

i mikro. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

## 8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień

Kwota na dzień

kończący bieżący rok obrotowy      kończący poprzedni rok obrotowy

<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>27 261,42</b>	<b>20 947,42</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 590,00</b>	
1. Środki trwałe	4 590,00	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu	4 590,00	
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>3 387,42</b>	<b>3 387,42</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek	3 387,42	3 387,42
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>19 284,00</b>	<b>17 560,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 284,00	17 560,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>834 549,33</b>	<b>1 006 674,12</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 000,00</b>	<b>737,70</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	3 000,00	737,70
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>176 503,91</b>	<b>206 309,56</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	176 503,91	206 309,56
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	114 192,77	85 086,74
- do 12 miesięcy	114 192,77	85 086,74
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 545,04	50 457,90
c) inne	38 766,10	70 764,92
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>655 045,42</b>	<b>717 423,28</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	655 045,42	717 423,28
a) w jednostkach powiązanych	2 000,00	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2 000,00	
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	653 045,42	717 423,28
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	653 045,42	717 423,28
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>82 203,58</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>861 810,75</b>	<b>1 027 621,54</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący rok  
obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-781 023,05</b>	<b>-775 156,82</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>2 425 619,70</b>	<b>2 425 619,70</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>		
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>2 185 018,18</b>	<b>2 185 018,18</b>
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		2 185 018,18
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-5 429 715,80</b>	<b>-5 390 465,02</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>38 054,87</b>	<b>4 670,32</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>1 642 833,80</b>	<b>1 802 778,36</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>26 119,79</b>	<b>50 514,85</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	26 119,79	50 514,85
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	26 119,79	50 514,85
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>932 504,87</b>	<b>920 229,30</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	671 028,50	
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	261 476,37	920 229,30
a) kredyty i pożyczki	259 016,37	917 769,30
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	2 460,00	2 460,00



---

<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>353 711,52</b>	<b>309 387,96</b>
--	-------------------	-------------------

---

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	353 711,52	309 387,96
a) kredyty i pożyczki	138 895,40	113 569,31
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	83 996,07	84 338,83
- do 12 miesięcy	83 996,07	84 338,83
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 275,54	15 554,45
h) z tytułu wynagrodzeń	27,77	8 330,13
i) inne	112 516,74	87 595,24
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>330 497,62</b>	<b>522 646,25</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	330 497,62	522 646,25
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	330 497,62	522 646,25
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>861 810,75</b>	<b>1 027 621,54</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok Kwota za poprzedni

obrotowy

rok obrotowy

<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>991 833,75</b>	<b>675 841,67</b>
- od jednostek powiązanych		55 559,10
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	991 833,75	657 814,74
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		18 026,93
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 065 565,59</b>	<b>1 174 809,89</b>
I. Amortyzacja	510,00	9 400,00
II. Zużycie materiałów i energii	19 303,57	3 463,84
III. Usługi obce	854 229,73	833 965,16
IV. Podatki i opłaty, w tym:	35 012,63	9 482,16
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	134 677,75	189 799,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	19 990,24	118 001,00
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 841,67	10 698,73
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-73 731,84</b>	<b>-498 968,22</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>449 437,43</b>	<b>1 012 752,79</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	412 148,63	975 260,45
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	37 288,80	37 492,34
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>262 749,90</b>	<b>379 082,79</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	67 571,61	106 679,75
III. Inne koszty operacyjne	195 178,29	272 403,04
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>112 955,69</b>	<b>134 701,78</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>309,99</b>	<b>12 141,19</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		



- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		12 141,19
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	309,99	
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>76 934,81</b>	<b>151 482,46</b>
I. Odsetki, w tym:	72 035,14	26 365,73
- dla jednostek powiązanych	43 921,10	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		120 586,50
IV. Inne	4 899,67	4 530,23
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>36 330,87</b>	<b>-4 639,49</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		<b>8 070,19</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-1 724,00</b>	<b>-17 380,02</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>38 054,87</b>	<b>4 670,34</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień  
kończący bieżący  
rok obrotowy

Kwota na dzień  
kończący poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-779 827,14</b>	<b>779 827,14</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-779 827,14</b>	<b>779 827,14</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 425 619,70</b>	<b>757 144,40</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		1 668 475,30
a) zwiększenie (z tytułu)		1 668 475,30
- wydania udziałów (emisji akcji)		1 668 475,30
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>2 425 619,70</b>	<b>2 425 619,70</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>		
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>		
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>2 185 018,18</b>	<b>2 185 018,18</b>
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>2 185 018,18</b>	<b>2 185 018,18</b>
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>5 390 465,02</b>	<b>5 390 465,02</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-5 390 465,02</b>	<b>-5 390 465,02</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	-39 250,78	
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-5 429 715,80</b>	<b>-5 390 465,02</b>
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-5 429 715,80</b>	<b>-5 390 465,02</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-5 429 715,80</b>	<b>-5 390 465,02</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>38 054,87</b>	<b>4 670,32</b>
a) zysk netto	38 054,87	4 670,32
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-781 023,05</b>	<b>-775 156,82</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-781 023,05</b>	<b>-775 156,82</b>

# RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy Kwota za poprzedni rok obrotowy

## A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>38 054,87</b>	<b>4 670,32</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-16 978,15</b>	<b>-567 623,97</b>
1. Amortyzacja	510,00	9 400,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	72 035,14	24 991,25
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	-24 395,06	-18 982,71
6. Zmiana stanu zapasów	-2 262,30	131 260,23
7. Zmiana stanu należności	29 805,65	-44 011,69
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	18 997,47	-608 398,32
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-111 669,05	-169 778,89
10. Inne korekty		107 896,16
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>21 076,72</b>	<b>-562 953,65</b>

## B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>5 100,00</b>	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 100,00	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		



---

b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-5 100,00</b>	
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>		<b>653 173,35</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		653 173,35
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
<b>II. Wydatki</b>	<b>78 354,58</b>	<b>24 991,25</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	50 240,54	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	28 114,04	24 991,25
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>-78 354,58</b>	<b>628 182,10</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-62 377,86</b>	<b>65 228,45</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-62 377,86</b>	<b>-545 226,78</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>715 423,28</b>	<b>650 194,83</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>653 045,42</b>	<b>715 423,28</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok obrotowy      Kwota za poprzedni rok obrotowy

Dane w PLN	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>36 330,87</b>	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	436 995,61	
Pozostałe	24 846,98	
Dotacje (art. 17 ust. 1 pkt. 21)	412 148,63	
- z innych źródeł przychodów	412 148,63	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	514 871,66	
Pozostałe	7 692,74	
umorzone należności (art. 16 ust. 1 pkt. 20)	17 546,68	
- z innych źródeł przychodów	17 546,68	
odpisy aktualizacyjne (art. 16 ust. 1 pkt. 26 lit. a)	76 571,61	
- z innych źródeł przychodów	67 571,61	
usługi reprezent. (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	912,00	
- z innych źródeł przychodów	912,00	
koszty finansowane z dotacji (art. 16 ust. 1 pkt. 28)	412 148,63	
- z innych źródeł przychodów	412 148,63	
F. Koszty nieznanawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	57 939,94	
rezerwy na koszty (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	10 197,14	
- z innych źródeł przychodów	10 197,14	
odsetki naliczone (art. 16 ust. 1 pkt. 11)	47 742,80	
- z innych źródeł przychodów	47 742,80	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	26 728,06	
zapłacone koszty ZUS (art. 15 ust. 4 pkt. h)	26 728,06	
- z innych źródeł przychodów	26 728,06	
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	1 300,00	
strata 2016 - połowa	39 833,80	
- z innych źródeł przychodów	39 833,80	
strata 2019	90 355,00	
- z innych źródeł przychodów	90 355,00	

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

---

**J. Podstawa opodatkowania podatkiem  
dochodowym**

---

**K. Podatek dochodowy**

---

## PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

## INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja\_dodatkowa\_2021.pdf

Informacja\_dodatkowa\_2021.pdf