

e-Xim IT Spółka Akcyjna
ul. Posag 7 Panien 1, 02-495 Warszawa

Sprawozdanie finansowe na dzień
31.12.2020

Warszawa, 2021-03-09

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe e-Xim IT Spółka Akcyjna, z siedzibą w Warszawie (02-495) przy ul. Posag 7 Panien 1 (do dnia 15 maja 2017 ul. Jantar 21, 02-228 Warszawa) zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- Działalność związana z oprogramowaniem (PKD 62.01.Z)
- Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki (PKD 62.02.Z);
- Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi (PKD 62.03.Z);
- Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych (PKD 62.09.Z);
- Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura (PKD 82.11.Z);
- Działalność związana z organizacją targów, wystaw i kongresów (PKD 82.30.Z);
- Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek (PKD 77.11.Z);
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z);
- Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania (PKD 46.51.Z).

Spółka powstała w wyniku przekształcenia e-Xim IT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowo-Akcyjna w e-Xim IT Spółka Akcyjna na mocy Uchwały Walnego Zgromadzenia z dnia 25 czerwca 2015 roku. Została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 24 lipca 2015 roku przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Warszawie pod numerem KRS 0000568611

Do reprezentowania Spółki uprawniony jest Zarząd. W skład pierwszego Zarządu powołany został Pan Grzegorz Matysiak, któremu powierzono pełnienie funkcji Prezesa Zarządu.

Uchwałą Rady Nadzorczej w dniu 10 stycznia 2018 do Zarządu spółki powołany został Pan Marcin Chmiela, któremu powierzono pełnienie funkcji Wiceprezesa Zarządu

Na mocy Uchwały Walnego Zgromadzenia w składzie Rady Nadzorczej od dnia 09 stycznia 2018 zasiadali :

Adam Jaroń

Jacek Baran

Adam Świętochowski

Agnieszka Siekierska

Marek Siekierski (do 28/06/2019)

Krzysztof Łukomski (od 28/06/2019)

NIP 7010390992

REGON 146820827

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem spółki jest nieoznaczony.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 oraz dane porównawcze od 01 stycznia 2019 do 31 grudnia 2019.

3. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

4. Zasady rachunkowości

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

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

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

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

4.1. Rachunek zysków i strat

4.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Przychody z usług realizowanych w okresach rozliczeniowych rozpoznawane są miesięcznie w proporcji do upływu czasu.

Przychody z wykonania niezakończonych usług długoterminowej

Przychody z wykonania niezakończonych usług, ustala się na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten można ustalić w sposób wiarygodny. Spółka ustala stopień zaawansowania prac na podstawie:

- udziału kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach 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 w pozycję rozliczeń międzyokresowych.

4.1.2. Koszty

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

Koszty analogicznie jak przychody realizowane w okresach rozliczeniowych rozpoznawane są miesięcznie w proporcji do upływu czasu.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,

4.1.3. Opodatkowanie

Spółka jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych.

4.2. Bilans

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

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

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

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, natomiast wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

4.2.2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

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

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

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

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

4.2.3. Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

4.2.4. Inwestycje długoterminowe

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. Udziały i akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w bilansie według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

4.2.4.1. Długoterminowe aktywa finansowe:

Udziały lub akcje wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.2.5. Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe (instrumenty finansowe)

Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z dnia 22 grudnia 2001, z późn. zmianami).

Instrumentem finansowym jest każda umowa, która powoduje powstanie aktywa finansowego u jednej strony i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej strony.

Aktywa finansowe Spółka klasyfikuje do następujących kategorii:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzielone są na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Podstawę dokonania klasyfikacji stanowi cel nabycia aktywów finansowych oraz ich charakter. Spółka określa klasyfikacje swoich aktywów finansowych przy ich początkowym ujęciu, a następnie poddaje ją weryfikacji na każdy dzień sprawozdawczy.

Aktywa finansowe

Aktywa finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. Początkowa wycena powiększana jest o koszty transakcji. Koszty transakcyjne ewentualnego zbycia składnika aktywów nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie aktywów finansowych chyba że byłyby istotne. Składnik aktywów finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której ten składnik aktywów finansowych wynika. Aktywa finansowe nabyte na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg na dzień ich rozliczenia.

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją przesłanki wskazujące na utratę wartości składnika aktywów finansowych.

4.2.5.1. Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się – niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty) – aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu Środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi. Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę w celu nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji – także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Do tej kategorii Spółka zalicza głównie depozyty bankowe jak również udzielone pożyczki i nabyte, nienotowane instrumenty dłużne.

4.2.5.2. Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości godziwej. W początkowej wycenie uwzględniane są koszty transakcji. Koszty transakcyjne wyzbycia się (wypełnienia) składnika zobowiązań finansowych nie są uwzględniane przy późniejszej wycenie tych zobowiązań chyba że byłyby istotne. Składnik zobowiązań finansowych jest wykazywany w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której to zobowiązanie finansowe wynika.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są to zobowiązania, które stanowią pochodne instrumenty finansowe (Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń) lub zobowiązania do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Zobowiązania zaliczone do zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej wyceniane są na każdy dzień sprawozdawczy w wartości godziwej a wszelkie zyski lub straty odnoszone są w przychody lub koszty finansowe. Wyceny instrumentów pochodnych w wartości godziwej dokonuje się na dzień bilansowy w oparciu o wyceny przeprowadzone przez banki realizujące transakcje. Wartość godziwą instrumentów dłużnych stanowią przyszłe przepływy pieniężne zdyskontowane bieżącą rynkową stopą procentową właściwą dla podobnych instrumentów.

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

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

<u>Towary</u>	cena nabycia
---------------	--------------

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

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do:

- pozostałych kosztów operacyjnych,

Stosowane metody rozchodu :

- w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

4.2.7. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

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

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

4.2.8. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

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

4.2.9. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

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

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

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Kapitał (fundusz) rezerwowy obejmuje akcje objęte i opłacone w bieżącym okresie sprawozdawczym, dla których uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego podjęto po dniu bilansowym oraz zarejestrowane przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 24 czerwca 2017 roku.

4.2.11. 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 pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

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

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o własne szacunki.

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

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

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

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

4.2.13. Inne rozliczenia międzyokresowe

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

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

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

4.3 Wycena transakcji w walutach obcych

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

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa powyżej, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

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

Różnice kursowe dotyczące aktywów innych niż inwestycje długoterminowe i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań

w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Warszawa, 09 marca 2021 roku

Grzegorz Matysiak
Prezes Zarządu

Izabella Pobudkiewicz
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie
ksiąg rachunkowych

Marcin Chmiela
Wiceprezes Zarządu

(pieczęć jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2020

AKTYWA	Nota	31.12.2020	31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE		261 187,16	254 780,06
I. Wartości niematerialne i prawne		-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	29	-	-
2. Wartość firmy	29	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	29	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		40 850,55	53 368,07
1. Środki trwałe		40 850,55	53 368,07
grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	30	-	-
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30	9 536,92	10 899,28
c) urządzenia techniczne i maszyny	30	23 915,37	5 577,15
d) środki transportu	30	-	-
e) inne środki trwałe	30	7 398,26	36 891,64
2. Środki trwałe w budowie		-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe		67 943,07	67 943,07
1. Od jednostek powiązanych	8	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	8	-	-
3. Od pozostałych jednostek	8	67 943,07	67 943,07
IV. Inwestycje długoterminowe		2 600,00	2 600,00
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		2 600,00	2 600,00
a) w jednostkach powiązanych		2 600,00	2 600,00
- udziały lub akcje	1	2 600,00	2 600,00
- inne papiery wartościowe	1	-	-
- udzielone pożyczki	1	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	1	-	-
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		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		149 793,54	130 868,92
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28	149 793,54	130 868,92
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	28	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE		4 041 468,18	4 283 766,13
I. Zapasy		-	-
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
- w tym obiekty w zabudowie		-	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi		-	-

BILANS na dzień 31.12.2020

II. Należności krótkoterminowe		512 863,80	1 721 617,84
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy	8	-	-
- powyżej 12 miesięcy	8	-	-
b) inne	8	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy	8	-	-
- powyżej 12 miesięcy	8	-	-
b) inne	8	-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		512 863,80	1 721 617,84
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		511 062,94	1 721 198,87
- do 12 miesięcy	8	511 062,94	1 721 198,87
- powyżej 12 miesięcy	8	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8	1 154,16	-
c) inne	8	646,70	418,97
d) dochodzone na drodze sądowej	8	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		3 437 607,99	2 505 128,99
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 437 607,99	2 505 128,99
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		3 437 607,99	2 505 128,99
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2	3 437 607,99	2 505 128,99
- inne środki pieniężne	2	-	-
- inne aktywa pieniężne	2	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28	90 996,39	57 019,30
- w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		-	-
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
D. Udziały (akcje) własne		-	-
AKTYWA RAZEM		4 302 655,34	4 538 546,19

Sporządzono Warszawa dnia 09.03.2021

(miejscowość)

(data)

Grzegorz Matysiak - Prezes Zarządu

Izabella Pobudkiewicz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Marcin Chmiela - Wiceprezes Zarządu

Kierownictwo jednostki

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2020

PASYWA	Nota	31.12.2020	31.12.2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		2 497 765,17	2 046 230,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4	123 285,00	123 285,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5	1 922 945,88	1 346 139,64
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		–	–
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		–	–
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		–	–
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		–	–
– na udziały (akcje) własne		–	–
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		–	–
VI. Zysk (strata) netto	6	451 534,29	576 806,24
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		–	–
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 804 890,17	2 492 315,31
I. Rezerwy na zobowiązania		764 642,62	721 849,32
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27	5 156,49	134 094,59
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		–	–
– długoterminowa	27	–	–
– krótkoterminowa	27	–	–
3. Pozostałe rezerwy		759 486,13	587 754,73
– długoterminowe	27	–	–
– krótkoterminowe	27	759 486,13	587 754,73
II. Zobowiązania długoterminowe		–	6 952,18
1. Wobec jednostek powiązanych	9	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9	–	–
3. Wobec pozostałych jednostek		–	6 952,18
a) kredyty i pożyczki	9	–	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	9	–	6 952,18
d) zobowiązania wekslowe	9	–	–
d) inne	9	–	–
III. Zobowiązania krótkoterminowe		973 625,88	1 495 156,11
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		–	–
– do 12 miesięcy	9	–	–
– powyżej 12 miesięcy	9	–	–
b) inne	9	–	–
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		–	–
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		–	–
– do 12 miesięcy	9	–	–
– powyżej 12 miesięcy	9	–	–
b) inne	9	–	–
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		973 625,88	1 495 156,11
a) kredyty i pożyczki	9	76 500,00	–
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	9	6 776,72	25 729,22
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		372 830,80	989 362,31
– do 12 miesięcy	9	372 830,80	989 362,31
– powyżej 12 miesięcy	9	–	–

BILANS na dzień 31.12.2020

e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	9	-	-
f) zobowiązania wekslowe	9	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		517 518,36	473 657,75
h) z tytułu wynagrodzeń	9	-	-
i) inne	9	-	6 406,83
4. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe		66 621,67	268 357,70
1. Ujemna wartość firmy	28	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	28	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		66 621,67	268 357,70
– długoterminowe	28	-	-
– krótkoterminowe	28	66 621,67	268 357,70
PASYWA RAZEM		4 302 655,34	4 538 546,19

Wartość księgowa		2 497 765,17	2 046 230,88
Liczba akcji		-	-
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		-	-
Rozwodniona liczba akcji		-	-
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)*		-	-

Sporządzono Warszawa dnia 09.03.2021
(miejscowość) (data)

..... Izabella Pobudkiewicz
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Grzegorz Matysiak - Prezes Zarządu

..... Marcin Chmiela - Wiceprezes Zarządu
Kierownictwo jednostki

(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2020

	Nota	2020	2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		6 151 228,55	8 117 112,75
– od jednostek powiązanych		–	–
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	20	4 835 465,39	6 124 807,63
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		–	–
– w tym obiekty w zabudowie		–	–
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	21	–	–
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20	1 315 763,16	1 992 305,12
B. Koszty działalności operacyjnej		5 649 137,20	7 208 179,07
I. Amortyzacja	21	40 907,52	46 788,36
II. Zużycie materiałów i energii	21	137 857,97	81 963,50
III. Usługi obce	21	4 345 863,69	5 422 395,72
IV. Podatki i opłaty, w tym:	21	2 132,35	5 436,88
– podatek akcyzowy	21	–	–
V. Wynagrodzenia	21	242 483,82	111 988,99
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	21	17 896,63	14 279,72
– emerytalne	21	–	–
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	21	33 485,73	97 701,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		828 509,49	1 427 624,70
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		502 091,35	908 933,68
D. Pozostałe przychody operacyjne		147 482,38	146 693,55
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	23, 24	–	–
II. Dotacje		–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23	–	3 766,64
IV. Inne przychody operacyjne	23	147 482,38	142 926,91
E. Pozostałe koszty operacyjne		135 351,37	161 544,25
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	24, 23	–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24	–	–
III. Inne koszty operacyjne	24	135 351,37	161 544,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		514 222,36	894 082,98
G. Przychody finansowe		1 524,05	1 098,46
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	25	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	25	–	–
b) od jednostek pozostałych, w tym:	25	–	–
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	25	–	–
II. Odsetki, w tym:	25	–	1 098,46
– od jednostek powiązanych	25	–	992,47
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		–	–
– w jednostkach powiązanych		–	–
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		–	–
V. Inne	25, 26	1 524,05	–
H. Koszty finansowe		26 913,84	45 678,44
I. Odsetki, w tym:	26	1 578,55	25 652,37
– dla jednostek powiązanych	26	–	–
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		–	–
– w jednostkach powiązanych		–	–
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		–	–

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 2020

IV. Inne	26, 25	25 335,29	20 026,07
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		488 832,57	849 503,00
J. Podatek dochodowy		37 298,28	272 696,76
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		451 534,29	576 806,24

Sporządzono Warszawa dnia 09.03.2021
(miejscowość) (data)

..... Izabella Pobudkiewicz
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Grzegorz Matysiak - Prezes Zarządu

..... Marcin Chmiela - Wiceprezes Zarządu
Kierownictwo jednostki

(pieczętka jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	2020	2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 046 230,88	1 469 424,64
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	2 046 230,88	1 469 424,64
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	123 285,00	123 285,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– wydania udziałów (emisji akcji)	–	–
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– umorzenia udziałów (akcji)	–	–
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	–	–
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	123 285,00	123 285,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 346 139,64	841 864,79
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	576 806,24	504 274,85
a) zwiększenie z tytułu	576 806,24	504 274,85
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	–	–
– podziału zysku (ustawowo)	–	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	576 806,24	504 274,85
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
– kapitał zapasowy sp. z o.o.	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– pokrycia straty	–	–
– umorzenia własnych udziałów	–	–
– podwyższenia kapitału zakładowego	–	–
– wydatki związane z emisją akcji serii G	1 922 945,88	1 346 139,64
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 922 945,88	1 346 139,64
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– aktualizacji wyceny środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
b) zmniejszenie z tytułu	–	–
– zbycia środków trwałych	–	–
– aktualizacji wartości godziwej	–	–
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	–	–
– aktualizacji innych aktywów	–	–
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	–	–
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	–	–
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	–	–
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	–	–
a) zwiększenie z tytułu	–	–
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	–	–
– na udziały (akcje) własne	–	–

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

b) zmniejszenie z tytułu		-	-
- pokrycia straty bilansowej		-	-
- umorzenia udziałów własnych		-	-
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego		-	-
- wypłaty dywidendy		-	-
- zwrotu dopłat wspólnikom		-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	576 806,24		504 274,85
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	576 806,24		613 847,19
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	576 806,24		613 847,19
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	613 847,19
- rozliczenie połączenia z e-Xim IT sp. z o.o.		-	-
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe		-	109 572,34
- przeznaczenia na kapitał zapasowy		-	504 274,85
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	576 806,24		-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-	109 572,34
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-	109 572,34
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- strata E-XIM IT sp. z o.o.		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	109 572,34
- pokrycie straty z lat ubiegłych		-	109 572,34
- rozliczenie połączenia E-XIM IT sp. z o.o.		-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,		-	-
6. Wynik netto	451 534,29		576 806,24
a) zysk netto	451 534,29		576 806,24
b) strata netto		-	-
c) odpisy z zysku		-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 497 765,17		2 046 230,88
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		-	-

Sporządzono Warszawa dnia 09.03.2021
(miejscowość) (data)

..... Izabella Pobudkiewicz
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Grzegorz Matysiak - Prezes Zarządu

..... Marcin Chmiela - Wiceprezes Zarządu
Kierownictwo jednostki

(pieczęć jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2020	2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		451 534,29	576 806,24
II. Korekty razem		459 165,78	2 087 172,62
1. Amortyzacja		40 907,52	46 788,36
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		–	–
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	16	1 578,55	15 201,23
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		–	–
5. Zmiana stanu rezerw	16	42 793,30	602 110,12
6. Zmiana stanu zapasów	16	–	206 412,28
7. Zmiana stanu należności	16	1 208 754,04	2 879 757,71
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	16	- 580 229,89	-1 573 393,56
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	16	- 254 637,74	-89 703,52
10. Inne korekty	16	–	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		910 700,07	2 663 978,86
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		–	40 992,47
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:		–	40 992,47
a) w jednostkach powiązanych		–	40 992,47
– zbycie aktywów finansowych		–	–
– dywidendy i udziały w zyskach		–	–
– spłata udzielonych pożyczek		–	40 000,00
– odsetki		–	992,47
– inne wpływy z aktywów finansowych		–	–
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		–	–
II. Wydatki		28 390,00	40 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		28 390,00	–
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		–	–
3. Na aktywa finansowe, w tym:		–	40 000,00
a) w jednostkach powiązanych		–	40 000,00
– nabycie aktywów finansowych		–	–
– udzielone pożyczki		–	40 000,00
b) w pozostałych jednostkach		–	–
– nabycie aktywów finansowych		–	–
– udzielone pożyczki długoterminowe		–	–
4. Inne wydatki inwestycyjne		–	–
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)		-28 390,00	992,47
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		76 500,00	–
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		–	–
2. Kredyty i pożyczki		76 500,00	–
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		–	–
4. Inne wpływy finansowe		–	–

Rachunek przepływu pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

II. Wydatki		27 485,23	453 052,60
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek		-	398 548,87
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		25 906,68	38 310,03
8. Odsetki		1 578,55	4 032,15
9. Inne wydatki finansowe		-	12 161,55
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		49 014,77	- 453 052,60
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)		931 324,84	2 211 918,73
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		932 479,00	2 211 918,73
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu		2 505 128,99	293 210,26
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		3 436 453,83	2 505 128,99
- o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-

Sporządzono Warszawa dnia 09.03.2021
(miejscowość) (data)

.....
Izabella Pobudkiewicz
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Grzegorz Matysiak - Prezes Zarządu

.....
Marcin Chmiela - Wiceprezes Zarządu
Kierownictwo jednostki

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		488 832,65	-	488 832,65	-	-	-
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		5 000,00	-	5 000,00	12 862,26	-	12 862,26
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	-	-	-	-	-	-
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce	art. 12 ust. 4 pkt 3	-	-	-	-	-	-
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3a	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	-	-	-	-	-	-
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	-	-	-	-	-	-
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	-	-	-	-	-	-
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	-	-	-	-	-	-
roziązane rezerwy	...	-	-	-	12 862,26	-	12 862,26

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

pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		5 000,00	-	5 000,00	-	-	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		832 835,94	-	832 835,94	1 206 276,38	-	1 206 276,38
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	-	-	-	-	-	-
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	465,81	-	465,81	- 194,51	-	- 194,51
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	832 370,13	-	832 370,13	1 206 470,89	-	1 206 470,89
przychód ze sprzedaży opodatkowany zagranicą	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		1 175 500,52	-	1 175 500,52	1 207 000,00	-	1 207 000,00
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	-	-	-	-	-	-
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	-	-	-	-	-	-
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	-	-	-	-	-	-
przychody z tytułu usług serwisowych - okresowych	...	1 175 500,52	-	1 175 500,52	1 207 000,00	-	1 207 000,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		-	-	-	-	-	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		33 679,14	-	33 679,14	99 233,18	-	99 233,18
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego	art. 15d ust. 1	-	-	-	-	-	-
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	750,00	-	750,00	-	-	-
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	-	-	-	-	-	-

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

kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzebrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	-	-	-	-	-	-
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	-	-	-	-	-	-
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	253,00	-	253,00	21 613,00	-	21 613,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	-	-	-	-	-	-
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	19 195,57	-	19 195,57	28 086,76	-	28 086,76
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	-	-	-	-	-	-
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	7 409,00	-	7 409,00	38 384,73	-	38 384,73
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	-	-	-	-	-	-
wpłat na PFRON	art. 16 ust. 1 pkt 36	-	-	-	-	-	-
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	514,62	-	514,62
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	-	-	-	-	-	-
kosztów poniesionych, na które finansowanie pochodzi z PARP	...	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		6 071,57	-	6 071,57	10 634,07	-	10 634,07
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		649 989,58	-	649 989,58	856 901,47	-	856 901,47
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,09	-	0,09	-	-	-
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	-1 299,99	-	-1 299,99	3 284,76	-	3 284,76

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

amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	-	-	-	-	-	-
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	-	-	-	-	-	-
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego przepisami limitu	art. 15e ust. 1	-	-	-	-	-	-
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	-	-	-	-	-	-
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	3 251,35	-	3 251,35	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
wartość utworzonych/rozwiązanych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	599 893,37	-	599 893,37	708 754,73	-	708 754,73
usługi serwisowe (maintenance) które zakończy się w następnym okresie	art. -15 ust. 4	16 838,18	-	16 838,18	99 212,64	-	99 212,64
amortyzacja bilansowa (umowa leasingu)	art. 17f ust. 1	29 995,46	-	29 995,46	41 941,32	-	41 941,32
spisane salda	art. 15 ust. 1	-	-	-	-	-	-
odsetki rozliczone bilansowo od umów leasingowych	art. 17f ust. 1	1 311,12	-	1 311,12	3 708,02	-	3 708,02
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		-	-	-	-	-	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		535 633,40	-	535 633,40	260 440,47	-	260 440,47
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	-	-	-	-	-	-
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	-	-	-	-	-	-
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	-	-	-	-	-	-
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat)	art. 15c ust. 9	-	-	-	-	-	-
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	-	-	-	-	-	-
koszty pośrednie na które w roku poprzednim utworzono rezerwę	art. 15 ust. 4e	399 203,21	-	399 203,21	-	-	-
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	-	-	-	-	-	-
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	-	-	-	-	-	-

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

opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	-	-	-	-	-	-
usługi serwisowe (maintenance), zakończone w bieżącym okresie	art. 15 ust. 4	101 029,08	-	101 029,08	211 130,44	-	211 130,44
koszty rat leasingowych wynikające z zawartych umów SG	art. 17b	23 401,11	-	23 401,11	38 310,03	-	38 310,03
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		12 000,00	-	12 000,00	11 000,00	-	11 000,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		-	-	-	56 466,00	-	56 466,00
za rok 2016 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	56 466,00	-	56 466,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	-	-	-	-	-	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		-	-	-	-	-	-
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie	art. 12 ust. 1 pkt 2	-	-	-	-	-	-
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	-	-	-	-	-	-
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	-	-	-	-	-	-
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	-	-	-	-	-	-
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna)	art. 24b ust. 11	-	-	-	-	-	-
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	-	-	-	-	-	-
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		-	-	-	-	-	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		974 533,00	-	974 533,00	627 090,00	-	627 090,00
K. Podatek dochodowy		185 161,00	-	185 161,00	112 876,00	-	112 876,00

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 4	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 5	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 6	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 7	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 8	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 9	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 10	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 11	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 12	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 13	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 14	Dane uzupełniające w związku ze skorzystaniem ze zwolnienia z konsolidacji
Nota 15	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 16	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 17	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 18	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 19	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 20	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 21	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 22	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 23	Inne przychody operacyjne
Nota 24	Inne koszty operacyjne
Nota 25	Wybrane przychody finansowe
Nota 26	Wybrane koszty finansowe
Nota 27	Stan rezerw
Nota 28	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 29	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 30	Zmiany w środkach trwałych
Nota 31	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu
Nota 32	Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
Nota 33	Leasing finansowy u korzystającego
Nota 34	Instrumenty finansowe – Informacje na temat ryzyka stopy procentowej i ryzyka kredytowego

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2020.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	2 600,00	–	–	–	–	2 600,00
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	–	–
– nabycie	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–
– naliczenia	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–
– sprzedaż	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– połączenie	–	–	–	–	–	–
Stan na koniec okresu	2 600,00	–	–	–	–	2 600,00
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	–

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2020	2019
1. Środki pieniężne w kasie	160 000,00	160 000,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 277 607,99	2 345 128,99
3. Inne środki pieniężne	–	–
4. Inne aktywa pieniężne	–	–
Razem	3 437 607,99	2 505 128,99

Nota 3

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w USD	Po przeliczeniu USD na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3 410 199,41	2 234,63	10 312,37	–	–	4 548,80	17 096,21	3 437 607,99
Inne środki pieniężne	–	–	–	–	–	–	–	–
Inne aktywa pieniężne	–	–	–	–	–	–	–	–
Razem	3 410 199,41	2 234,63	10 312,37	–	–	4 548,80	17 096,21	3 437 607,99

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Akcje	A				100 000,00	2,00	100 000,00	100 000,00	81,11
w tym uprzywilejowane					100 000,00	2,00	100 000,00	100 000,00	81,11
2. Akcje	B				3 830,00	1,00	3 830,00	3 830,00	3,11
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
3. Akcje	C				3 830,00	1,00	3 830,00	3 830,00	3,11
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
4. Akcje	D				3 830,00	1,00	3 830,00	3 830,00	3,11
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
5. Akcje	E				3 830,00	1,00	3 830,00	3 830,00	3,11
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
6. Akcje	F				3 830,00	1,00	3 830,00	3 830,00	3,11

Nota 4

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

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
w tym uprzywilejowane					-	-	-	-	-
7. Akcje	G				1 100,00	1,00	1 100,00	1 100,00	0,89
w tym uprzywilejowane					-	-	-	-	-
8. Akcje	H				3 044,00	1,00	3 044,00	3 044,00	2,45
w tym uprzywilejowane					-	-	-	-	-
Razem					123 285,00	5,00		123 285,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 5

Zmiany w kapitale zapasowym

	2020	2019
Stan na początek okresu	1 346 139,64	841 864,79
zwiększenia (z tytułu)	576 806,24	504 274,85
- sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	-	-
- podziału zysku (utworzony ustawowo)	-	-
- podziału zysku	576 806,24	504 274,85
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	-	-
- kapitał zapasowy sp. z o.o.	-	-
- rozwiązanie odpisu aktualizującego	-	-
wykorzystanie (z tytułu)	-	-
- pokrycie straty bilansowej	-	-
- umorzenie własnych udziałów	-	-
- rozliczenie wydatków związanych z emisją akcji serii G	-	-
- podwyższenie kapitału zakładowego	-	-
Stan na koniec okresu	1 922 945,88	1 346 139,64

Nota 6

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

	2020	2019*
ZYSK / STRATA NETTO	451 534,29	576 806,24
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	451 534,29	576 806,24
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	-	-
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	-	-
Nagrody z zysku	-	-
Cele społeczne	-	-
Obniżenie kapitału podstawowego	-	-
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	-	-
Pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	-	-

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 7

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
- hipoteka		-
- zastaw towarów		-
- zastaw rzeczowych aktywów trwałych		-
- z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		-

Nota 7

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Charakter i forma zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zobowiązania
– inne		–
Razem		–

Komentarz:

Spółka posiada linię kredytową w banku Polska Kasa Opieki S.A. z limitem do wykorzystania na dzień 31 grudnia 2020 w kwocie 650.000,00. Kredyt zabezpieczony jest wekslem in blanco z wystawienia e-Xim S.A. oraz pełnomocnictwem do rachunków bieżących. Na dzień 31 grudnia 2020 roku Spółka nie wykorzystywała środków z tytułu powyższej Umowy. Umowa obowiązuje do 29 sierpnia 2021 roku.

Nota 8

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	–	–	–	–
a) długoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	–	–	–	–
– do 12 miesięcy	–	–	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–	–	–
a) długoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	–	–	–	–
– do 12 miesięcy	–	–	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
3. Należności od pozostałych jednostek	580 806,87	–	1 789 560,91	–
a) długoterminowe	67 943,07	–	67 943,07	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– inne należności	67 943,07	–	67 943,07	–
b) krótkoterminowe	512 863,80	–	1 721 617,84	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	511 062,94	–	1 721 198,87	–
– do 12 miesięcy	511 062,94	–	1 721 198,87	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–	–	–
– z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 154,16	–	–	–

Nota 8

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– inne należności	646,70	–	418,97	–
– dochodzone na drodze sądowej	–	–	–	–

Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	–	–
a) długoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– inne	–	–
b) krótkoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
– inne	–	–
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
a) długoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– inne	–	–
b) krótkoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–
– inne	–	–
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	973 625,88	1 502 108,29
a) długoterminowe	–	6 952,18
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	6 952,18
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– inne	–	–
b) krótkoterminowe	973 625,88	1 495 156,11
– z tytułu pożyczek i kredytów	76 500,00	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	6 776,72	25 729,22
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	372 830,80	989 362,31
– do 12 miesięcy	372 830,80	989 362,31
– powyżej 12 miesięcy	–	–
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	–	–

Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	517 518,36	473 657,75
– z tytułu wynagrodzeń	–	–
– inne	–	6 406,83

Nota 10

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2020	2019
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	130 868,93	98 378,29
a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto	130 868,93	98 378,29
– wartość brutto	130 868,93	98 378,29
– wartość odpisów aktualizujących	–	–
b) odniesionych na kapitał własny	–	–
– wartość brutto	–	–
– wartość odpisów aktualizujących	–	–
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	–	–
– wartość brutto	–	–
– wartość odpisów aktualizujących	–	–
2. Zwiększenia	149 793,54	130 868,93
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	149 793,54	130 868,93
– odpis aktualizujący zapasy	–	–
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	–	–
– rezerwa na nagrody jubileuszowe	–	–
– odpis aktualizujący wyroby gotowe	–	–
– rezerwa na koszty	147 125,52	130 868,93
– różnice kursowe	143,23	–
– wartość przychodów ze sprzedaży opodatkowana w kolejnym okresie	1 907,03	–
– pozostałe	617,76	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	–	–
– strata podatkowa	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
3. Zmniejszenia	130 868,93	98 378,29
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	130 868,93	37 904,26
– wykorzystanie rezerwy na koszty	130 868,93	37 904,26
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	–	60 474,03
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	149 793,54	130 868,93
a) odniesionych na wynik finansowy	149 793,54	130 868,93
– wartość brutto	149 793,54	130 868,93

Nota 10

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2020	2019
– wartość odpisów aktualizujących	–	–
b) odniesionych na kapitał własny	–	–
– wartość brutto	–	–
– wartość odpisów aktualizujących	–	–
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	–	–
– wartość brutto	–	–
– wartość odpisów aktualizujących	–	–
5. Przepuszczalna wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji	–	–
6. Określenie przyczyn, dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
7. Łączna kwota różnic przejściowych związanych z inwestycjami na które nie utworzono rezerwy na podatek odroczone, w tym w:	–	–
– w jednostkach podporządkowanych	–	–
– w oddziałach	–	–
– we wspólnych przedsięwzięciach	–	–

Nota 11

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2020	2019
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	134 094,59	108 739,20
a) odniesionej na wynik finansowy	134 094,59	108 739,20
b) odniesionej na kapitał własny	–	–
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	–	–
2. Zwiększenia	5 156,49	134 094,59
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	5 156,49	134 094,59
– nadwyżka zarachowanych przychodów	5 156,49	134 094,59
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	–	–
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	–	–
3. Zmniejszenia	144 407,57	108 739,20
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	134 094,59	108 739,20
– rozliczenie podatkowe przychodów	134 094,59	108 739,20
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	5 156,49	–
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	5 156,49	–
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	5 156,49	134 094,59
a) odniesionej na wynik finansowy	5 156,49	134 094,59
b) odniesionej na kapitał własny	–	–
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	–	–
5. Przepuszczalna wysokość rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego, związanych z inwestycjami w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dokładne ustalenie nie jest wykonalne (pkt 16.8. i 16.12. KSR nr 2). W tym przypadku podaje się również informację o wartości różnic przejściowych dotyczących tych inwestycji.	–	–

Nota 12

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	2020	2019
sprzedaż usług	EFI TRAINING CENTER SP. Z O.O.	–	–
zakup usług	EFI TRAINING CENTER SP. Z O.O.	–	–
udzielenie pożyczek 06/2019 i ich spłata 12/2019	EFI TRAINING CENTER SP. Z O.O.	–	40 000,00
otrzymanie odsetek od pożyczki	EFI TRAINING CENTER SP. Z O.O.	–	992,47

Komentarz:

Spółka w roku 2020 nie zawierała żadnych transakcji z EFI Training Center sp. z o.o.

Nota 13

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

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
EFI TRAINING CENTER SP. Z O.O.	52	52	5 164,76	1 742,88

Nota 14

Dane uzupełniające w związku ze skorzystaniem ze zwolnienia z konsolidacji

Dane jednostki nieobjętej konsolidacją (nazwa i siedziba spółki)	Podstawy prawne odstępiania od konsolidacji wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji lub wyceny metodą praw własności	Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji	Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości przez jednostki powiązane
EFI TRAINING CENTER SP. Z O.O.	Spółka nie spełnia wymogów opisanych w art. 56 oraz art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości		

Nota 15

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

Waluta	kurs dla okresu sprawozdawczego	kurs dla okresu poprzedzającego
Euro	4,6148	4,2585
USD	3,7584	3,7977
GBP	0,00	0,00

Nota 16

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2020	2019
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	-	-
Odsetki od udzielony pożyczek	-	-
Odsetki od kredytów	-	3 039,68
Otrzymane i zarachowane dywidendy	-	-
Zapłacone i zarachowane dywidendy	-	-
Pozostałe odsetki	1 578,55	12 161,55
Razem odsetki	1 578,55	15 201,23

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2020	2019
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 156,49	134 094,59
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
Pozostałe rezerwy	759 486,13	587 754,73
Razem	764 642,62	721 849,32
Zmiana stanu	42 793,30	602 110,12

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2020	2019
Ogółem zapasy	-	-
Koszty zakupu	-	-
Aktualizacja wyceny zapasów	-	-
Razem	-	-
Zmiana stanu, w tym:	-	206 412,28
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	-	-

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2020	2019
Należności długoterminowe	67 943,07	67 943,07
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	-	-

Nota 16

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2020	2019
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	512 863,80	1 721 617,84
Razem należności	580 806,87	1 789 560,91
Zmiana stanu należności	1 208 754,04	2 879 757,71

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2020	2019
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	972 473,72	1 495 156,11
Fundusze specjalne	-	-
Razem zobowiązania, w tym:	972 473,72	1 495 156,11
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	-	-
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	-	-
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	-	-
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	-	-
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	-	-
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	-	-
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	-	-
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne zobowiązania finansowe	-	-
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	6 776,72	25 729,22
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	76 500,00	-
Razem zobowiązania z działalności finansowej	83 276,72	25 729,22
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	-	-
Zobowiązania z działalności operacyjnej	889 197,00	1 469 426,89
Zmiana stanu zobowiązań	- 580 229,89	-1 573 393,56

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2020	2019
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	149 793,54	130 868,92
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	90 996,39	57 019,30
Razem	240 789,93	187 888,22
1. Zmiana stanu	-52 901,71	59 988,82
Ujemna wartość firmy	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	66 621,67	268 357,70
Razem	66 621,67	268 357,70
2. Zmiana stanu	- 201 736,03	- 149 692,34
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	- 254 637,74	-89 703,52

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2020	2019
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	-	-
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	-	-
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	-	-
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	-	-
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	-	-
Pozostałe	-	-
Razem	-	-
Zmiana stanu	-	-

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2020	2019
Środki pieniężne w kasie	160 000,00	160 000,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 277 607,99	2 345 128,99
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	-	-
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	-	-

Nota 16

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2020	2019
– czeki	–	–
– weksle	–	–
– inne	–	–
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	3 437 607,99	2 505 128,99
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	932 479,00	2 211 918,73
Wycena bilansowa środków pieniężnych	–	–
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	–	–
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	–	–

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

Nota 17

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	1,13	1,67
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	1,13	1,67
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	–	–
– uczniowie	–	–
– osoby wykonujące pracę nakładczą	–	–
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	–	–

Nota 18

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

Wynagrodzenia	2020	2019
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	31 200,00	30 000,00
1. Wynagrodzenie	31 200,00	30 000,00
Prezes Zarządu	31 200,00	30 000,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	–	–
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	–	–
1. Wynagrodzenie	–	–
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	–	–
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	–	–
1. Wynagrodzenie	–	–
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	–	–
RAZEM	31 200,00	30 000,00

Nota 19

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2020	2019
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	15.01.2020	2 lata	12 000,00	12 000,00
Inne usługi atestacyjne			–	–
Usługi doradztwa podatkowego			–	–
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			–	–

Nota 19

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2020	2019
Pozostałe usługi			-	-
Razem			-	-

Nota 20

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2020		2019	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	-	4 835 465,39	-	6 124 807,63
– wdrożenia	-	3 631 402,01	-	5 734 807,63
– szkolenia	-	-	-	-
– serwisowe	-	1 204 063,38	-	390 000,00
– pozostałe	-	-	-	-
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	-	-	-	-
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	-	1 315 763,16	-	1 992 305,12
– sprzęt	-	-	-	-
– licencje	-	1 315 763,16	-	1 992 305,12
– pozostała sprzedaż	-	-	-	-
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	-	-	-	-
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	-	-	-	-
RAZEM	-	6 151 228,55	-	8 117 112,75
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	-	-	-	-
– produkty/usługi	-	-	-	-
– towary	-	-	-	-
Sprzedaż eksportowa	-	-	-	-
– produkty/usługi	-	-	-	-
– towary	-	-	-	-
Sprzedaż wewnątrzunijna	-	-	-	-
– produkty/usługi	-	-	-	-
– towary	-	-	-	-

Nota 21

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

	2020	2019
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-
B. Koszty wg rodzajów	4 820 627,71	5 780 554,37
1. Amortyzacja	40 907,52	46 788,36
2. Zużycie materiałów i energii	137 857,97	81 963,50
3. Usługi obce	4 345 863,69	5 422 395,72
4. Podatki i opłaty, w tym:	2 132,35	5 436,88
– podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	242 483,82	111 988,99
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	17 896,63	14 279,72
– emerytalne	-	-
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	33 485,73	97 701,20
– pozostałe koszty rodzajowe - ubezpieczenia, gwarancje	9 226,41	14 342,46
– koszty wyjazdów służbowych	1 722,32	47 180,28
– inne	22 537,00	36 178,46
RAZEM	4 820 627,71	5 780 554,37

Nota 22

Dane rozliczenia kręgu kosztów

	2020	2019
I. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	-	-
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	-	-
2. Odpisanie zaniechanej produkcji	-	-
3. Odpisanie kosztów bez efektu gospodarczego	-	-
4. Inne	-	-
II. Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	-	-
1. Produkty gotowe	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
III. Koszt własny produkcji sprzedanej	828 509,49	1 427 624,70
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	828 509,49	1 427 624,70
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	-	-
- koszty sprzedaży	-	-
- koszty ogólnego zarządu	-	-
IV. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-

Nota 23

Inne przychody operacyjne

	2020	2019
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	-	-
II. Pozostałe, w tym:	147 482,38	146 693,55
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	-	3 766,64
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	-	-
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	-	-
4) otrzymane koszty postępowania spornego	-	-
6) przedawnione zobowiązania	-	-
7) zwrócone, umorzone podatki	-	-
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
9) refaktura (ubezpieczenia medycznego, ubezpieczenie na życie itp.)	115 395,10	129 974,31
9) umorzona otrzymana z Urzędu Pracy pożyczka	5 000,00	-
10) inne	27 087,28	90,34
11) rozwiązana rezerwa	-	12 862,26
Inne przychody operacyjne RAZEM	147 482,38	146 693,55
	-	-

Nota 24

Inne koszty operacyjne

	2020	2019
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	-	-
II. Pozostałe, w tym:	135 351,37	161 544,25
1) odpis aktualizujący wartość należności Przyczyna utworzenia: przetermonowanie	-	-
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji Przyczyna utworzenia:	-	-
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji Przyczyna utworzenia:	-	-
4) odpis aktualizujący wartość zapasów Przyczyna utworzenia:	-	-
5) koszty postępowania spornego	-	-
6) przedawnione należności	-	-
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	-	-
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
9) koszty refakturowanych ubezpieczeń medycznych, ubezpieczeń na życie itp.	115 395,10	129 538,38
10) inne	760,70	3 911,92
11) koszty zakupionego wyposażenia i usług do odsprzedaży (refaktura)	-	-

Nota 24

Inne koszty operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2020	2019
12) spisane salda	19 195,57	28 093,95
Inne koszty operacyjne RAZEM	135 351,37	161 544,25

Nota 25

Wybrane przychody finansowe

	2020	2019
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- od jednostek zależnych	-	-
- od jednostek współzależnych	-	-
- od jednostek stowarzyszonych	-	-
- od znaczącego inwestora	-	-
- od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- od jednostki dominującej	-	-
- od pozostałych jednostek powiązanych	-	-
b) od pozostałych jednostek	-	-
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	-	1 098,46
1) z tytułu udzielonych pożyczek	-	992,47
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	992,47
- od jednostek zależnych	-	992,47
- od jednostek współzależnych	-	-
- od jednostek stowarzyszonych	-	-
- od znaczącego inwestora	-	-
- od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- od jednostki dominującej	-	-
- od pozostałych jednostek powiązanych	-	-
b) od pozostałych jednostek	-	-
2) pozostałe odsetki	-	105,99
a) od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
- od jednostek zależnych	-	-
- od jednostek współzależnych	-	-
- od jednostek stowarzyszonych	-	-
- od znaczącego inwestora	-	-
- od wspólnika jednostki współzależnej	-	-
- od jednostki dominującej	-	-
- od pozostałych jednostek powiązanych	-	-
b) od pozostałych jednostek	-	105,99
III. Inne przychody finansowe razem	19 395,20	1 717,32
1) dodatnie różnice kursowe	19 395,20	1 717,32
- zrealizowane	18 929,39	1 886,59
- niezrealizowane	465,81	- 169,27
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
3) pozostałe, w tym:	-	-
- przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-

Nota 26

Wybrane koszty finansowe

	2020	2019
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	1 578,55	25 652,37
1) od kredytów i pożyczek	–	–
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– dla jednostek zależnych	–	–
– dla jednostek współzależnych	–	–
– dla jednostek stowarzyszonych	–	–
– dla znaczącego inwestora	–	–
– dla wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– dla jednostki dominującej	–	–
– dla pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) dla innych jednostek	–	–
2) pozostałe odsetki	1 578,55	25 652,37
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– dla jednostek zależnych	–	–
– dla jednostek współzależnych	–	–
– dla jednostek stowarzyszonych	–	–
– dla znaczącego inwestora	–	–
– dla wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– dla jednostki dominującej	–	–
– dla pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) dla innych jednostek	1 578,55	25 652,37
– inne zobowiązania finansowe (umowa leasingowa)	1 311,12	3 708,02
– odsetki pozostałe	14,43	331,35
– odsetki NKUP	253,00	21 613,00
II. Inne koszty finansowe razem	43 206,44	21 743,39
	–	–
1) ujemne różnice kursowe	17 871,15	9 581,84
– zrealizowane	19 112,83	5 889,05
– niezrealizowane	-1 299,99	- 408,03
– pozostałe	58,31	4 100,82
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
3) pozostałe, w tym:	25 335,29	12 161,55
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	–	–
– prowizja od linii kredytowej	25 335,29	12 161,55
– ...	–	–
– ...	–	–

Nota 27

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	134 094,59	5 156,49	–	134 094,59	5 156,49
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	–	–	–	–	–
a) długoterminowe	–	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	–	–	–	–	–
– przejściowe różnice	–	–	–	–	–
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	587 754,73	759 486,13	587 754,73	–	759 486,13
a) długoterminowe	–	–	–	–	–
– na koszty	–	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	587 754,73	759 486,13	587 754,73	–	759 486,13
– na koszty	587 754,73	759 486,13	587 754,73	–	759 486,13

Nota 27

Stan rezerw - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
– nadwyżka rezerwy utworzonej nad wykorzystaniem	–	–	–	–	–
Razem	721 849,32	764 642,62	587 754,73	134 094,59	764 642,62

Nota 28

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2020	2019
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	149 793,54	130 868,92
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	149 793,54	130 868,92
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	–	–
– w roku	–	–
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	–	–
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	149 793,54	130 868,92
– rezerwa na przyszłe koszty	149 793,54	130 868,92
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	–	–
– kredyty	–	–
– obligacje	–	–
– inne	–	–
3. Inne	–	–
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	90 996,39	57 019,30
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	–	–
2. Opłacony z góry czynsz	–	–
3. Opłacone z góry koszty	–	–
4. Prenumerata czasopism	–	–
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	–	–
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	–	–
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	–	–
– kredyty	–	–
– obligacje	–	–
– inne	–	–
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	–	–
9. Prowizja i opłaty od kredytu w rachunku	10 400,00	11 700,00
10. Usługi wykonane w następnym okresie rozliczeniowym	33 289,64	45 319,30
11. Kontrakty wg stopnia zaawansowania	47 306,75	–
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	66 621,67	268 357,70
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 budowlanych	–	–
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	66 621,67	268 357,70
a) długoterminowe, w tym:	–	–
b) krótkoterminowe, w tym:	66 621,67	268 357,70
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	–	–
– przychody oszacowane i niezafakturowane	–	–
– usługi serwisowe (maintenance)	63 370,32	268 357,70

Nota 28

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

	2020	2019
– inne	3 251,35	–
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	–	–

Nota 29

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	–	–	–	–	10 574,18	–	10 574,18
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– nabycie	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Wartość brutto na koniec okresu	–	–	–	–	10 574,18	–	10 574,18
Umorzenia na początek okresu	–	–	–	–	10 574,18	–	10 574,18
Umorzenia bieżące – zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenia – zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Razem umorzenia na koniec okresu	–	–	–	–	10 574,18	–	10 574,18
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgową netto na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgową netto na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	–	–	–	–	100,00	–	100,00

Nota 30

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	–	–	13 624,00	39 357,02	–	129 546,97	182 527,99
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	28 390,00	–	99 478,92	127 868,92
– nabycie	–	–	–	28 390,00	–	–	28 390,00
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	99 478,92	99 478,92
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	99 478,92	99 478,92

Nota 30

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-
- rozchód	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	99 478,92	99 478,92
- inne	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	13 624,00	67 747,02	-	129 546,97	210 917,99
Umorzenie na początek okresu	-	-	2 724,72	33 779,87	-	92 655,33	129 159,92
Umorzenia bieżące – zwiększenia	-	-	1 362,36	10 051,78	-	128 972,30	140 386,44
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	99 478,92	99 478,92
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
- rozchód	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	99 478,92	99 478,92
- inne	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	4 087,08	43 831,65	-	122 148,71	170 067,44
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	10 899,28	5 577,15	-	36 891,64	53 368,07
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	9 536,92	23 915,37	-	7 398,26	40 850,55
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	30,00	65,00	-	94,00	81,00

Nota 31

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu leasingu

Grupa rodzajowa środków trwałych wg KRŚT	Rodzaj umowy	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
		-	-	-	-

Komentarz:

W 2020 roku Spółka użytkowała na podstawie umowy najmu biura:

- w Warszawie przy ul. Posąg 7 Panien 1;
 - w Lublinie przy ul. Tomasza Zana 11a.
- Okazjonalnie spółka korzysta w wynajętego auta w ilości 1 sztuki.

Nota 32

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

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2020	2019
Koszty poniesione w okresie sprawozdawczym razem, w tym:	-	-
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-	-
Nabycie środków trwałych, w tym:	-	-
- na ochronę środowiska	-	-
Środki trwałe w budowie, w tym:	-	-
- na ochronę środowiska	-	-
Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-
Koszty planowane na okres następny	35 000,00	30 000,00
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	15 000,00	20 000,00
Nabycie środków trwałych, w tym:	20 000,00	10 000,00
- na ochronę środowiska	-	-

Nota 32

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	2020	2019
Środki trwałe w budowie, w tym:	-	-
– na ochronę środowiska	-	-
Inwestycje w nieruchomości i prawa	-	-

Nota 33

Leasing finansowy u korzystającego

Rodzaj składników	Wartość bieżąca opłat leasingowych płatnych w poniższych okresach			
	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	od 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Umowy leasynowe związane z finansowaniem zakupu wyposażenia biura	6 776,72	-	-	-

Nota 34

Instrumenty finansowe – Informacje na temat ryzyka stopy procentowej i ryzyka kredytowego

Rodzaj instrumentu finansowego	Wartość bilansowa	Termin wykupu lub termin przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka	Oszacowana maksymalna kwota straty, na jaką jednostka jest narażona (bez zabezpieczeń), gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia

Komentarz:

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych. Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Sporządzono Warszawa dnia 09.03.2021

(miejscowość)

(data)

Grzegorz Matysiak - Prezes Zarządu

..... Izabella Pobudkiewicz

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

..... Marcin Chmiela - Wiceprezes Zarządu

Kierownictwo jednostki