

1. Identyfikator podatkowy NIP NIP 6 3 4 0 1 3 5 1 2 7	2. Numer KRS KRS 0 0 0 0 3 1 0 9 0 2	
---	---	--

## Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

### Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Data sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego		08.06.2022	
Data początkowa i końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie			
Data od	01.01.2020	Data do	31.12.2020
Jednostka danych liczbowych			
<input checked="" type="checkbox"/> w złotych		<input type="checkbox"/> w tysiącach złotych	
P_1	Informacje podstawowe o jednostce dominującej		
Nazwa (firma)			
LETUS CAPITAL SPÓŁKA AKCYJNA			
Siedziba			
Województwo	MAZOWIECKIE	Powiat	MIASTA WARSZAWY
Gmina	M.ST.WARSZAWA	Miejscowość	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej			
6820Z.x			

P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

CASA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością KRS 0000690055 z siedzibą w Toruniu

Przedmiot działalności

kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek oraz wynajem nieruchomości

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P\_3 Informacje na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych; można nie ujawniać tych informacji, jeżeli jednostka dominująca sprawuje kontrolę nad jednostką z tytułu posiadania bezpośrednio lub pośrednio większości ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym innej jednostki (zależnej), także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej oraz jeżeli udział w całkowitej liczbie głosów jest równy udziałowi w kapitale (funduszu) podstawowym (*opcjonalnie*)

P\_4 Wykaz jednostek innych niż jednostki podporządkowane (*opcjonalnie*)

Nazwa (firma) i siedziba jednostki, w której jednostki podporządkowane posiadają zaangażowanie w kapitale

Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki innej niż jednostki podporządkowane

Wysokość kapitału (funduszu) podstawowego tych jednostek w wysokości zatwierdzonego wyniku finansowego tych jednostek za ostatni rok obrotowy (można pominąć te dane, jeżeli bilans jednostki nie jest ogłaszany) (*opcjonalnie*)

Udział w kapitale (funduszu) podstawowym i wyniku finansowym netto za ostatni rok obrotowy	%
--	---

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym ( <i>opcjonalnie</i> )	%
---	---



P\_5 Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego (opcjonalnie)

Nazwa (firma) i siedziba jednostki podporządkowanej wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Podstawa prawna oraz uzasadnienie dokonania wyłączenia

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek

%

Nazwy (firmy) i siedziby jednostek podporządkowanych posiadających zaangażowanie w kapitale jednostki wyłączonej ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego (opcjonalnie)

P_6	<p>Wykaz czasu trwania jednostek powiązanych, jeżeli jest ograniczony <i>(opcjonalnie)</i></p> <table border="1"> <tr> <td data-bbox="194 107 1468 159">Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej</td> </tr> <tr> <td data-bbox="194 159 1468 286"> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="194 286 1468 338">Czas trwania jednostki powiązanej</td> </tr> <tr> <td data-bbox="194 338 1468 797">           Data od            Data do         </td> </tr> </table>	Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej		Czas trwania jednostki powiązanej	Data od Data do								
Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej													
Czas trwania jednostki powiązanej													
Data od Data do													
P_7	<p>Wskazanie okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym</p> <table border="1"> <tr> <td data-bbox="194 853 794 904">Data od <b>01.01.2020</b></td> <td data-bbox="801 853 1468 904">Data do <b>31.12.2020</b></td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="194 904 1468 981">           Wykaz jednostek powiązanych których lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym są różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym <i>(opcjonalnie)</i> </td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="194 981 1468 1032">Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej</td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="194 1032 1468 1160"> </td> </tr> <tr> <td colspan="2" data-bbox="194 1160 1468 1211">Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej</td> </tr> <tr> <td data-bbox="194 1211 794 1256">Data od</td> <td data-bbox="801 1211 1468 1256">Data do</td> </tr> </table>	Data od <b>01.01.2020</b>	Data do <b>31.12.2020</b>	Wykaz jednostek powiązanych których lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym są różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym <i>(opcjonalnie)</i>		Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej				Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej		Data od	Data do
Data od <b>01.01.2020</b>	Data do <b>31.12.2020</b>												
Wykaz jednostek powiązanych których lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym są różne od okresu objętego skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym <i>(opcjonalnie)</i>													
Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej													
Lata obrotowe lub okresy objęte sprawozdaniem finansowym jednostki powiązanej													
Data od	Data do												

P_8	<p>Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</p> <p><input type="checkbox"/> sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> sprawozdanie nie zawiera danych łącznych</p>
P_9	<p>Założenie kontynuacji działalności</p> <p>Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie</p> <p>Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> tak (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności) <input type="checkbox"/> nie (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności)</p> <p>Opis okoliczności zagrożenia kontynuowania działalności</p>
P_10	<p>Informacja czy sprawozdania finansowe jednostek powiązanych są sporządzone po połączeniu spółek <i>(opcjonalnie)</i></p> <p>Nazwa (firma) i siedziba jednostki powiązanej</p> <p>W przypadku sprawozdania finansowego jednostki powiązanej sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek</p> <p><input type="checkbox"/> tak <input type="checkbox"/> nie</p> <p>Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)</p>

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

wszystkie Jednostki prowadzą księgi rachunkowe i sporządzają sprawozdanie finansowe (jednostkowe) w oparciu o dokumentację opisującą przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, zatwierdzone przez Zarząd. Konsolidacja ich danych dokonywana jest metodą pełną, polegającą na sumowaniu kolejnych pozycji sprawozdań jednostki dominującej oraz jednostki zależnej, bez względu na udział jednostki dominującej we własności jednostki zależnej, a także zrealizowaniu określonych korekt wyłączeniowych. Wyłączeniu podlegają w całości: 1) wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze 2) przychody i koszty operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami 3) zyski lub straty powstałe w wyniku operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami, zawarte w wartości aktywów podlegających konsolidacji; 4) dywidendy naliczone lub wypłacone przez jednostkę zależną jednostce dominującej 5) wyrażona w cenie nabycia wartości udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą w jednostce zależnej

Omówienie zasady grupowania operacji gospodarczych

zasady grupowania operacji gospodarczych:

Grupowanie operacji oraz prezentacja w sprawozdaniu finansowym jednostkowym, są jednakowe dla wszystkich spółek konsolidowanych

metody wyceny aktywów i pasywów:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w innych jednostkach i pozostałe inwestycje wycenia się według cen nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Materiały i towary - cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, gdyż nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego. Jednostki stosują metody rozchodu rzeczowych składników obrotowych po cenach składników nabytych najwcześniej (FIFO) oraz rzeczywistej identyfikacji. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowami spółek. 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 na przyszłe świadczenia pracownicze – odpisy emerytalne, tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o wycenę aktuarialną lub własną, w podziale na ich długo- i krótkoterminowe części. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. 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. Inne rozliczenia międzyokresowe - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający, chyba, że w dokumencie ustalony został inny kurs. Na koniec roku obrotowego wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

dokonywania amortyzacji:

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Środki trwale umarżane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. W przypadku, gdy stawki amortyzacyjne wynikające z przyjętych okresów użytkowania nie różnią się istotnie od stawek podatkowych, stosuje się stawki wynikające z przepisów dotyczących podatku dochodowego od osób prawnych.

## ustalenia wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży obejmują niewłaściwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym oraz w układzie kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnione części kosztów pośrednich. Na wynik finansowy jednostek wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością 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 oraz straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń niezwiązanych z ogólnym ryzykiem poza działalnością operacyjną;
- Przychody finansowe z tytułu dywidend i 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.

Opodatkowanie - wynik finansowy brutto nie jest korygowany o podatek dochodowy, gdyż opodatkowaniu podlegają Wspólnicy spółki dominującej bezpośrednio, natomiast dochody podatkowe uzyskane przez spółkę zależną, ujmowane są na bieżący w przychodach podatkowych spółki dominującej. Jednostki, jako spółki komandytowe, nie ustalają aktywów i rezerw z tytułu podatku dochodowego.

Ustalenie wyniku finansowego za rok obrotowy przebiega według następującego schematu księgowego. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przeksięgowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto. Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata). Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat.



ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych, o którym mowa w art. 12 otwieranie i zamykanie ksiąg rachunkowych ust. 2, oraz na inny dzień bilansowy, stosując odpowiednio, z zastrzeżeniem ust. 1a i 1b, zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. Zastosowane uproszczenia wynikające z ustawy o rachunkowości nie sporządza się zestawienia zmian w kapitale, nie sporządza się zestawienia przepływów finansowych nie sporządza się sprawozdania z działalności, odstępując od tworzenia rezerwy i aktywa na podatek odroczony.

Pozostałe (opcjonalnie)

Jednostki objête skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporz¹dzaj¹ rachunek zysków i strat w uk³adzie porównawczym oraz Rachunek przep³ywów pieniężnych metod¹ pośredni¹. W sprawozdaniach finansowych jednostki wykazuj¹ zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treœci¹ ekonomiczn¹. Wynik finansowy ka¿dej jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osi¹gniête i przypadaj¹ce na jej rzecz przychody oraz zwi¹zane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoria³u, wspó³miernoœci przychodów i kosztów oraz ostro¿nej wyceny. Jednostki stosuj¹ jednakowe zasady sporz¹dzania sprawozdañ finansowych: wg za³¹cznika nr 1 do UoR.

P\_12 Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie, a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Udziały w innych jednostkach i pozostałe inwestycje wycenia się według cen nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Materiały i towary - cen zakupu nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, gdy nie zniekształca to stanu aktywów oraz wyniku finansowego. Jednostki stosują metody rozchodu rzeczowych składników obrotowych (paliwo i ęglugowe) po cenach składników nabytych najwcześniej (FIFO) oraz rzeczywistej identyfikacji (magazyn części zamiennych). Wartości wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych. W szczególności rozliczeniem międzyokresowym podlegają poniesione w roku obrotowym i latach ubiegłych nakłady na remonty klasowe jednostek produkcyjnych, w podziale na krótko- i długoterminowe. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowami spółek. 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 na przyszłe świadczenia pracownicze – odprawy emerytalne, tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o wycenę aktuarialną lub własną, w podziale na ich długo- i krótkoterminowe części. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się, jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są, jako krótkoterminowe. Inne rozliczenia międzyokresowe - dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający, chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostki dokumencie ustalony został inny kurs. Na koniec roku obrotowego wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, Różnice kursowe dotyczące aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstające 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 ceny nabycia lub kosztu wytworzenia.

P\_13 Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego

nie dotyczy



W celu sporządzenia "Wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego" zgodnie ze strukturami logicznymi Ministerstwa Finansów, w zależności od potrzeb danej jednostki dominującej, w Programie DRUKI Gofin wprowadziliśmy druk "Dodatkowe elementy wprowadzenia do sprawozdania". Druk ten zawiera dodatkowe załączniki (wymienione w liście zamieszczonej po lewej stronie), które można dodawać (wielokrotnie) poprzez kliknięcie znaku " + " przy wybranym załączniku.

P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

casa spółka z ograniczoną odpowiedzialnością krs 0000690055 z siedzibą w Toruniu

Przedmiot działalności

kupno i sprzedaż na własny rachunek oraz wynajem nieruchomości

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

casas spółka z ograniczoną odpowiedzialnością KRS 0000690588 siedziba w Toruniu

Przedmiot działalności

realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

itechnologie games spółka z ograniczoną odpowiedzialnością krs 0000695964 z siedzibą w Warszawie

Przedmiot działalności

działalność związana z oprogramowaniem

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

90,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec



P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

davinci spółka z ograniczoną odpowiedzialnością krs 0000677435

Przedmiot działalności

hotele i podobne obiekty zakwaterowania

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100,00 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym *(opcjonalnie)*

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

**Etos spółka z ograniczona odpowiedzialnością**

Przedmiot działalności

**działalność w zakresie nowych technologii**

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

**49,00 %**

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (*opcjonalnie*)

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

**udziałowiec**

P\_2 Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

P.U.H. Nafta-trans spółka z ograniczona odpowiedzialnością krs 0000126118 z siedzibą w Pile

Przedmiot działalności

transport drogowy towarów i usługi dźwigowe

Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

70,55 %

Udział w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różny od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym (opcjonalnie)

%

Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

udziałowiec

SKONSOLIDOWANY  
BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019			rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	6 703 827,76	9 836 097,45	<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	15 971 874,99	14 411 106,00
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	76 000,00	102 660,00	<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	6 360 413,20	6 360 413,20
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	5 247 891,89	8 359 622,18
2	Wartość firmy	0,00	0,00		– nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	76 000,00	102 660,00	<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwe, w tym:</b>	3 780 254,42	7 463 513,04
1	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00		– tworzone zgodnie z umową/statutem spółki	0,00	0,00
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	<b>V</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	3 360 825,22	3 453 462,71	<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-302 681,56	-8 507 908,81
1	Środki trwałe	3 162 478,79	3 255 116,28	<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	885 997,04	735 466,39
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	302 500,00	302 500,00	<b>VIII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 826 299,98	2 931 999,98	<b>B</b>	<b>Kapitały mniejszości</b>	707 741,50	1 039 016,20
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	6 808,96	<b>C</b>	<b>Ujemna wartość jednostek podporządkowanych</b>	-4 572 356,07	-3 634 182,96
d)	środki transportu	22 226,38	13 373,87	<b>I</b>	<b>Ujemna wartość - jednostki zależne</b>	-4 572 356,07	-3 634 182,96
e)	inne środki trwałe	11 452,43	433,47	<b>II</b>	<b>Ujemna wartość - jednostki współzależne</b>	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	198 346,43	198 346,43	<b>D</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	3 757 034,36	1 985 478,39
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	111 525,07	111 525,07
<b>IV</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	111 525,07	111 525,07
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowa	111 525,07	111 525,07
3	Od pozostałych jednostek				– krótkoterminowa	0,00	0,00
<b>V</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	3 267 002,54	6 279 974,74	3	<b>Pozostałe rezerwy</b>	0,00	0,00
1	Nieruchomości				– długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne				– krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	3 267 002,54	6 279 974,74	<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	1 374 785,55	303 224,69
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1 570 114,74	1 567 974,74	1	Wobec jednostek powiązanych		

	– udziały lub akcje	1 563 960,00	1 563 960,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	1 374 785,55	303 224,69
	– udzielone pożyczki	6 154,74	4 014,74	a)	kredyty i pożyczki	1 374 785,55	303 224,69
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	e)	inne	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 267 139,94</b>	<b>1 570 728,63</b>
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	0,00	0,00		– do 12 miesięcy	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
d)	w pozostałych jednostkach	1 696 887,80	4 712 000,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	– udziały lub akcje	1 694 600,00	4 712 000,00		– do 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– udzielone pożyczki	2 287,80	0,00	b)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 267 139,94	1 570 728,63
4	Inne inwestycje długoterminowe			a)	kredyty i pożyczki	125 002,87	113 008,95
<b>VI</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	114 686,62
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	856 860,70	941 146,80
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>9 160 467,02</b>	<b>3 965 320,18</b>		– do 12 miesięcy	<b>856 860,70</b>	<b>941 146,80</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>261 310,49</b>	<b>15 947,37</b>		– powyżej 12 miesięcy	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Materiały	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	74 990,22	263 424,74
4	Towary	259 024,94	15 947,37	h)	z tytułu wynagrodzeń	40 529,21	123 000,88
5	Zaliczki na dostawy i usługi	2 285,55	0,00	i)	inne	1 169 756,94	15 460,64
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>8 001 332,43</b>	<b>3 621 936,42</b>	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 583,80</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 583,80	0,00
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		– długoterminowe		
b)	inne	0,00	0,00		– krótkoterminowe	3 583,80	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00				

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00			
	– do 12 miesięcy					
	– powyżej 12 miesięcy					
b)	inne					
3	Należności od pozostałych jednostek	8 001 332,43	3 621 936,42			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 439 967,96	2 722 180,29			
	– do 12 miesięcy	2 439 967,96	2 722 180,29			
	– powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	53 597,51	47 169,18			
c)	inne	5 507 766,96	852 586,95			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>869 417,17</b>	<b>316 046,06</b>			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	869 417,17	316 046,06			
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b)	w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje	0,00	0,00			
	– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
	– udzielone pożyczki	0,00	0,00			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	869 417,17	316 046,06			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	869 417,17	316 046,06			
	– inne środki pieniężne	0,00	0,00			
	– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>28 406,93</b>	<b>11 390,33</b>			
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>15 864 294,78</b>	<b>13 801 417,63</b>			
	<b>PASYWA razem (suma poz. A i B i C i D)</b>	<b>15 864 294,78</b>	<b>13 801 417,63</b>			

SKONSOLIDOWANY  
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 819 336,18</b>	<b>4 389 317,07</b>
	– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 811 951,16	3 820 513,77
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	7 385,02	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	568 803,30
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 500 164,67</b>	<b>3 628 726,38</b>
I	Amortyzacja	138 853,11	309 040,23
II	Zużycie materiałów i energii	586 725,79	878 837,47
III	Usługi obce	665 519,57	1 047 407,94
IV	Podatki i opłaty, w tym:	56 114,34	51 113,88
	– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	700 643,84	848 717,99
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	141 865,33	184 187,18
	– emerytalne	0,00	0,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	88 840,02	124 347,73
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	121 602,67	185 073,96
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>	<b>319 171,51</b>	<b>760 590,69</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>286 827,00</b>	<b>2 047 143,39</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	69 164,03	869 818,70
II	Dotacje	57 839,97	11 339,35
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	159 823,00	1 165 985,34
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>103 334,49</b>	<b>1 333 528,44</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	103 334,49	1 333 528,44
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>	<b>502 664,02</b>	<b>1 474 205,64</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>3 855 508,00</b>	<b>4 355,90</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V	Inne	3 855 508,00	4 355,90
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3 047 736,94</b>	<b>28 154,35</b>
I	Odsetki, w tym:	427,14	0,31
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV	Inne	3 047 309,80	28 154,04

<b>I</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>		
<b>J</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H +/- I)</b>	1 310 435,08	1 450 407,19
<b>K</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	0,00	0,00
I	Odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
II	Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>L</b>	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>	0,00	0,00
I	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
II	Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>M</b>	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	0,00	0,00
<b>N</b>	<b>Zysk (strata) brutto (J – K + L +/- M)</b>	1 310 435,08	1 450 407,19
<b>O</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>P</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>R</b>	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>	424 438,04	714 940,80
<b>S</b>	<b>Zysk (strata) netto (N – O – P +/- R)</b>	885 997,04	735 466,39



**SKONSOLIDOWANE**  
**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres 01.01.2020 - 31.12.2020

jednostka obliczeniowa: . . . zł . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	14 411 106,00	19 594 324,00
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>	14 411 106,00	19 594 324,00
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	6 360 413,20	6 360 413,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	- emisja akcji	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 360 413,20	6 360 413,20
<b>2.</b>	<b>(uchylony)</b>		
<b>3.</b>	<b>(uchylony)</b>		
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	8 359 622,18	8 359 622,18
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-3 111 730,29	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	3 111 730,29	0,00
	- pokrycia straty	3 111 730,29	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 247 891,89	8 359 622,18
<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- kapitały mniejszościowe	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- ujemna wartość udziałów jednostek zależnych	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>7 463 513,04</b>	<b>7 463 513,04</b>
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-3 683 258,62	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisja akcji	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	3 683 258,62	0,00
	- uchwała rolizliczenie straty	3 683 258,62	0,00
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	3 780 254,42	7 463 513,04
<b>7.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>		
<b>8.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-7 772 442,42</b>	<b>-8 507 908,81</b>
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-7 772 442,42	-8 507 908,81
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-7 772 442,42	-8 507 908,81
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	7 469 760,86	0,00
	- pokrycia straty	7 469 760,86	0,00
	-		
	-		
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-302 681,56	-8 507 908,81
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-302 681,56	-8 507 908,81
<b>9.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>885 997,04</b>	<b>735 466,39</b>
	a) zysk netto	885 997,04	735 466,39
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>15 971 874,99</b>	<b>14 411 106,00</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SKONSOLIDOWANY**  
**RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
sporządzony za okres 01.01.2020 - 31.12.2020  
(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: . . . zł . . .

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2020	rok poprzedni 2019
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	885 997,04	735 466,39
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	-1 140 824,13	-656 048,49
1.	Zyski (straty) mniejszości	424 438,04	714 940,80
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	138 853,11	309 040,23
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
10.	Zmiana stanu zapasów	245 363,12	-6 695,00
11.	Zmiana stanu należności	4 379 396,01	-2 916 918,25
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	684 417,39	755 060,26
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 853,80	0,00
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-7 017 145,60	488 523,47
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-254 827,09</b>	<b>79 417,90</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	3 855 508,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00

2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	3 855 508,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>3 047 309,80</b>	<b>0,00</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	3 047 309,80	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>808 198,20</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>553 371,11</b>	<b>79 417,90</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>553 371,11</b>	<b>79 417,90</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>316 046,06</b>	<b>236 628,16</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>869 417,17</b>	<b>316 046,06</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Nazwa (firma)

Letus Capital S.A.

Liczba dołączonych opisów: 1

Liczba dołączonych plików: 1

## **Dodatkowe informacje i objaśnienia - dla skonsolidowanych jednostek**

informacja dodatkowa 2020

## **INFORMACJA DODATKOWA DO SKONSOLIDOWANEGO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT ZA 2020 ROK**

### **I. METODY WYCENY STOSOWANE W JEDNOSTCE.**

I. 1. Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- wszystkie grupy aktywów wycenione według cen zakupu
- środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się liniowo
- środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł. amortyzuje się przy zastosowaniu

zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu

- przy amortyzacji stosuje się stawki podatkowe
- przy amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się okresy według rozporządzenia Ministra Finansów

**I. 2. Rok 2020 jest trzystym rokiem działalności LETUS CAPITAL S.A. Spółka została zarejestrowana z dniem 01.08.2008r. w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000310902.**

I.3. Jest to trzynaste sprawozdanie finansowe.

I.4. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględniono w bilansie i rachunku zysków i strat - **nie wystąpiły**

I. 6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu roku obrotowego - **nie wystąpiły**

### **II. Informacja dodatkowa do Bilansu- dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu**

2.1. Na wartość majątku trwałego o wartości bilansowej 6.703.827,76 PLN składają się:

1. środki trwałe- grunty – 302.500,00 PLN
2. budynki, lokale – 2.826.299,98 PLN
3. urządzenia techniczne i maszyny – 0 PLN
4. środki transportu – 22.226,38 PLN
5. inne środki trwałe – 11.452,43 PLN
6. środki trwałe w budowie – 198.346,43 PLN
7. inne wartości niematerialne i prawne 76.000 PLN

g) - inwestycje długoterminowe udziały lub akcje 3.267.002,54 PLN

2.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - **nie występują**

2.3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu operacyjnego - **nie występują**

## I. Informacja dodatkowa do Bilansu- dane uzupełniające o aktywach i pasywach bilansu

II.

2.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli - *nie występują*

2.5. Przychody z działalności ze sprzedaży w 2020r. wyniosły 2.819.336,18 PLN,

2.6. Stan i zmiany w kapitałach (funduszach) zapasowych kapitał zapasowy na początek okresu 8.359.622,18 PLN kapitał zapasowy na koniec okresu 5.247.891,89 PLN zmniejszenie o kwotę 3.111.730,29 PLN rozliczenie straty z lat poprzednich i rezerwowych kapitał rezerwowy na początek okresu 7.463.513,04 PLN kapitał rezerwowy na koniec okresu 3.780.254,42 PLN zmniejszenie o 3.683.258,61 PLN rozliczenie strat z lat poprzednich .

2.7. Podział zysku lub pokrycie straty za rok obrotowy – zysk w kwocie 885.997,04 PLN zostanie przeznaczony na pokrycie straty z lat ubiegłych ,

Wyliczenie zysku :

Zysk strata brutto :1.310.435,08 PLN

Zyski straty mniejszości razem :424.438,04 PLN

- itechnologie sp . z o.o. zysk(strata) netto : -20.191,81\*0,1=-2019,18 PLN

-Etos sp. z o.o. zysk (strata) netto :- -2221,63\*0,48=-1066,38 PLN

-PUH Nafta-trans sp. z o.o. zysk(strata) netto: 1.451.994,80\*0,2945=427.612,46 PLN

2.8. Informacje o stanie rezerw – 111.525,07 PLN

2.9. Podział zobowiązań.

Na zobowiązania krótkoterminowe w 2020r. składają się:

a) z tytułu dostaw i usług 856.860,70 PLN

III. z kredyty i pożyczki 198.314,98 PLN

IV. z tytułu wynagrodzeń 40.529,21 PLN

V. z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych 74.990,22 PLN

VI. inne – 1.169.756,94 PLN

VII. inne zobowiązania finansowe – 0 PLN

2.10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów – 3.583,80 PLN

1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w kwocie 0,00 PLN

2. Rozliczenia międzyokresowe przychodów 0,00 PLN

2.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki - *nie występują*.

2.12. Zobowiązania warunkowe - *brak zobowiązań warunkowych*

## III. UZUPEŁNIAJĄCE DANE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT



3.1. Struktura przychodów ze sprzedaży według rodzajów działalności, zasięgu terytorialnego. Przychody ze sprzedaży: krajowa usług 2.819.336,18 PLN towarów 0 PLN

razem: 2.819.336,18 PLN

3.2. Nieplanowane odpisy amortyzacyjne -brak nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych.

3.3. Odpisy aktualizacyjne - 0 PLN

3.4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach zaniechanej działalności - **nie wystąpiła w/w działalności.**

3.5. Różnice pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym, a wynikiem finansowym brutto – 885.997,04 PLN

Wyliczenie zysku :

Zysk strata brutto :1.310.435,08 PLN

Zyski straty mniejszości razem :424.438,04 PLN

- itechnologie sp . z o.o. zysk(strata) netto : -20.191,81\*0,1 = -2019,18 PLN

-Etos sp. z o.o. zysk (strata) netto :- -2221,63\*0,48 = -1066,38 PLN

-PUH Nafta-trans sp. z o.o. zysk(strata) netto: 1.451.994,80\*0,2945 = 427.612,46 PLN

3.6. Koszty realizacji zadań statutowych wyniosły w 2020 roku 100% ogólnej kwoty kosztów.

3.6. Koszty według rodzaju

1. Amortyzacja 138.853,11 PLN

2. Zużycie materiałów i energii 586.725,79 PLN

2. Usługi obce 665.519,57 PLN

3. Podatki i opłaty 56.114,34 PLN

4. Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia 700.643,84 PLN

5. Wartość sprzedanych towarów i materiałów 121.602,67 PLN

6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia 141.865,33 PLN

7. Pozostałe koszty 88.495,02 PLN

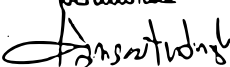
8. OGÓŁEM 2.500.164,67 PLN

3.7. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i prac rozwojowych na własne potrzeby - **inwestycje nie występują.**

3.8. Zyski i straty nadzwyczajne- **nie wystąpiły w 2020r.**

3.9. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - **nie dotyczy.**

3.10. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego - rezerwy na podatek dochodowy. Rezerwy na podatek dochodowy nie są tworzone

LETUS CAPITAL S.A.  
02-001 Warszawa, Al. Jerozolimskie 22/21  
NIP: 524 013 51 77, Regon: 14342412  
KRS: 0000310002  
  
PREZES ZARZĄDU  
Tomasz Andrzejczak