

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
GRUPA 0	0,00									0,00
GRUPA 1-2	0,00									0,00
GRUPA 3-6	75.000,00									75.000,00
GRUPA 7	512.811,83		79.450,00		79.450,00					592.261,83
GRUPA 8	24.281,60		4.882,40		4.882,40					29.164,00
Razem	612.093,43		84.332,40		84.332,40					696.425,83

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00							0,00	0,00
0,00							0,00	0,00
26.400,00		32.400,00		32.400,00		58.800,00	46.600,00	16.200,00
479.842,54		27.699,45		27.699,45		507.541,99	32.969,29	84.719,84
23.796,00		4.882,40		4.882,40		5.776,60	485,60	0,00
530.038,54		64.981,85		64.981,85		594.705,99	82.054,89	100.919,84

Nota 2 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Inne WNiP	2.736,88						2.736,88		2.736,88	0,00
System B2B – POIG 8.2	685.725,00						685.725,00		685.725,00	0,00
Razem	688.461,88						688.461,88		688.461,88	0,00

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
2.736,88					2.736,88	0,00	0,00	0,00
320.005,00		137.145,00		137.145,00	457.150,00	0,00	365.720,00	0,00
322.741,88		137.145,00		137.145,00	459.886,88	0,00	365.720,00	0,00

Nota 3 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego (wartość brutto)	Zwiększenie		Zmniejszenie		Stan na koniec roku obrotowego (wartość brutto) (2 + 3 + 4 – 5 – 6)	Wartość odpisów aktualizujących inwestycje długoterminowe				Wartość netto inwestycji długoterminowych	
		zakup	inne	sprzedaż	inne		na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	na koniec roku obrotowego (8 + 9 – 10)	na początek roku obrotowego (2 – 8)	na koniec roku obrotowego (7 – 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Udziały Softblue Mobility sp. z o.o.	2.642,50					2.642,50					2.642,50	2.642,50
Udziały Biochemia Investments Sp. z o.o.	1.800,00					1.800,00					1.800,00	1.800,00
Akcje Softblue SA		26.980.000				26.980.000					26.980.000	26.980.000
Razem	4.442,50	26.980.000				26.984.442,50					26.984.442,50	26.984.442,50

Nota 4 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych
Nie wystąpiły

Nota 5 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych
Nie wystąpiły

Nota 6 Koszty zakończonych prac rozwojowych oraz wartość firmy

Wyszczególnienie	Wartość początkowa	Ustalony okres amortyzacji	Wartość odpisów amortyzacyjnych	Uwagi
1	2	3	4	5
Wirtualna strzykawka	90.917,38	2 lata	37.882,20	

Nota 7 Grunty użytkowane wieczysto
Nie wystąpiły

Nota 8 Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)
Nie wystąpiły

Nota 9 Papiery wartościowe lub prawa

Wyszczególnienie	Papiery wartościowe lub prawa		Razem (2 + 3)
	obligacje	inne	
1	2	3	4
Stan na początek roku obrotowego	0		0
Zwiększenie			
Zmniejszenia	0		0
Stan na koniec roku obrotowego			

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość należności
Nie wystąpiły

Nota 11 Struktura własności kapitału podstawowego w spółce– stan na koniec roku obrotowego

Kapitał spółki wynosi 20.278.715,60 zł, który dzieli się na 50.696.789 akcji o wartości nominalnej 0,40 zł z podziałem na:

- 250.000 akcji imiennych serii A – uprzywilejowanych
- 500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B
- 24.946.789 akcji zwykłych na okaziciela serii C
- 10.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D
- 15.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E

Nota 12 Zmiany stanów kapitałów (funduszy) zapasowego i rezerwowego

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowy	
1	2	3	4
1. Stan na początek roku obrotowego	1.386.444,48		1.386.444,48
2. Zwiększenie w ciągu roku			
– agio	12.450.000,00		12.450.000,00
– podział zysku			
– dopłaty			
– inne			
3. Zmniejszenie w ciągu roku			
– pokrycie straty			
– zwrot dopłat			
– dywidendy			
– inne			
4. Stan na koniec roku obrotowego	13.836.444,48		13.836.444,48

Nota 13 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny

Nie występuje

Nota 14 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Nie występuje

Nota 15 Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnie	Kwota
1	2
1. Nierozliczony wynik lat ubiegłych (w tym skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży bądź	0,00
2. Strata netto za rok obrotowy	453.173,51
3. Razem strata do pokrycia	453.173,51
4. Proponowane źródła pokrycia straty	
– kapitał zapasowy	
– kapitał rezerwowy	
– kapitał podstawowy	
– dopłaty wspólników	
– zysk lat przyszłych	453.173,51
5. Niepokryta strata	

Nota 16 Rezerwy na koszty i zobowiązania**Rezerwa na odroczony podatek dochodowy**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wartość netto środka trwałego w leasingu finansowym (jednocześnie zaklasyfikowanym jako leasing operacyjny do celów podatkowych)	78.125,83
	RAZEM	78.125,83

Rezerwa zgodnie z wyliczeniem $78.125,83 \times 19\%$ wynosi **14.843,91 zł.**

Nota 17 Odroczony podatek dochodowy**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wartość zobowiązania z tytułu leasingu finansowego (równocześnie zaklasyfikowanego jako leasing operacyjny do celów podatkowych)	78.373,91
	RAZEM	78.373,91

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z wyliczeniem $78.373,91 \times 19\%$ wynoszą **14.891,04 zł.**

Nota 18 Zobowiązania według okresów wymagalności

Wyszczególnienie	Okres wymagalności								Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
	Stan na								BO	BZ
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00							0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług										
– inne	0,00	0,00							0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00							0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług										
– inne										
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	666.879,54	1.393.944,24							666.879,54	1.393.944,24

– kredyty i pożyczki	0,00	153.018,64						0,00	153.018,64
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									
– inne zobowiązania finansowe									
– z tytułu dostaw i usług	522.706,58	612.268,47						522.706,58	612.268,47
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									
– zobowiązania wekslowe									
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	64.126,36	16.633,25						64.126,36	16.633,25
– z tytułu wynagrodzeń	77.725,51	32.921,04						77.725,51	32.921,04
– inne	2.321,09	579.102,84						2.321,09	579.102,84
4. Fundusze specjalne									
– zakładowy fundusz świadczeń socjalnych									
– inne									
Razem	666.879,54	1.393.944,24						666.879,54	1.393.944,24

Nota 19 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Nie występuje

Nota 20 Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	11.652,76	107.374,25	107.385,13	11.641,88
– długoterminowe				
– krótkoterminowe	11.652,76	107.374,25	107.385,13	11.641,88
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	485,60	87.849,72	36.109,25	52.226,07
– długoterminowe				
– krótkoterminowe	485,60	87.849,72	36.109,25	52.226,07

Nota 21 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				

Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych	485,60	87.849,72	36.109,25	52.226,07
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				
Pozostałe				
Razem	485,60	87.849,72	36.109,25	52.226,07

Nota 22 Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Nie wystąpiły

Nota 23 Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu – powiązania

Nie wystąpiły

Nota 24 Wykaz zobowiązań warunkowych

Nie wystąpiły

Nota 25 Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

Nie wystąpiły

Nota 26 Składniki aktywów niebędących instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Nie wystąpiły

Nota 27 Zmiany w stanie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

Nie wystąpiły

2. Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

Nota 28 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj		Sprzedaż netto za granicę			
			dostawy wewnątrzwspólnotowe		eksport	
	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy	za poprzedni rok obrotowy	za bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7
1. Usługi	0,00	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Towary	0,00	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 29 Umowy o usługi długoterminowe

Nie wystąpiły

Nota 30 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

Nie wystąpiły

Nota 31 Odpisy aktualizujące środki trwałe

Nie wystąpiły

Nota 32 Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nie wystąpiły

Nota 33 Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy

Nota 34 Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Wyszczególnienie	Rok bieżący						
	Wartość			Podstawa prawna (obowiązkowa dla wartości większych bądź równych 20 000 zł)			
	łącznie	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	art.	ust.	pkt	lit.
					(opcjonalnie)		
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-400.941,57	142.670,39	-543.611,96				
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:			485,60				
Pozostałe*)			485,60				

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		16,25	0,00				
Przychody aktualizacji inwestycji		16,25					
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00				
Pozostałe*)							
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:			49.119,07				
Amortyzacja			1.809,77				
Paliwo części eksploatacyjne oraz mechanika samochodowa 25%			7.350,70				
Odsetki od zaległości budżetowych			1.619,90				
Odsetki leasing operacyjny ujęty jako finansowy			338,48				
Pozostałe*)			38.000,22				
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		1,60					
Koszt aktualizacji inwestycji		1,60					
Pozostałe*)							
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:			132.495,13				
Wypłacone w 2020 r. wynagrodzenie za 2019 oraz ZUS			132.495,13				
Pozostałe*)							
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:							

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:			1.076,09				
Koszty leasingu operacyjnego ujętego bilansowo jako finansowy			1.076,09				
Pozostałe*)							
J. Podstawa opodatkowania		142.655,74	-628.549,71				
K. Podatek dochodowy		27.105					

Nota 35 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Nie wystąpił

Nota 36 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie wystąpiły

Nota 37 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska

Wyszczególnienie	Nakłady poniesione w roku obrotowym (bieżącym)	Nakłady planowane na rok następny
1	2	3
1. Wartości niematerialne i prawne	90.917,38	
2. Środki trwałe przyjęte do użytkowania, w tym:	84.332,40	
– na ochronę środowiska		
3. Środki trwałe w budowie, w tym:	3.323.248,67	
– na ochronę środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa przyjęte do użytkowania		

Nota 38 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie wystąpiły

Nota 39 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat

Rodzaj składnika /Nazwa waluty	Kod waluty	Rodzaj kursu/ tabela kursów	Przyjęty kurs
1	2	3	4
1. Należności			
– euro	EUR	Tab. 255/A/NBP/2020	4,6148
– dolar amerykański	USD	Tab. 255/A/NBP/2020	3,7584

2. Środki pieniężne w kasie i w banku			
– euro	EUR	Tab. 255/A/NBP/2020	4,6148
– dolar amerykański	USD	Tab. 255/A/NBP/2020	3,7584
3. Gotówka znajdująca się w kasie w jednostce prowadzącej skup i sprzedaż walut			
– euro	EUR	Tab. 255/A/NBP/2020	4,6148
– dolar amerykański	USD	Tab. 255/A/NBP/2020	3,7584
4. Zobowiązania			
– euro	EUR	Tab. 255/A/NBP/2020	4,6148
– dolar amerykański	USD	Tab. 255/A/NBP/2020	3,7584

4. Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 40 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

Rodzaj środków pieniężnych	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1	2	3	4	5
Środki pieniężne w kasie	2.003,62	1.540,89	-462,73	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	554.965,20	679.937,94	124.972,74	0,00
Inne środki pieniężne, w tym:	2.000.321,47	2.010,66	-1.998.310,81	0,00
- lokata bankowa	2.000.000,00	0,00	-2.000.000,00	0,00
- środki na rachunkach maklerskich	321,47	2.010,66	1.689,19	0,00
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2.555.286,67	683.489,49	-1.871.797,18	0,00

Nota 41 Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej sporządzone metodą pośrednią

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1.194.870,14	-453.173,51
II. Korekty razem	540.640,34	-1.036.670,21
1. Amortyzacja	67.594,68	103.349,65
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-14.142,11	338,48
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-83.441,40	-198.966,55
5. Zmiana stanu rezerw	-10.197,52	14.843,91
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	84.897,82	-864.630,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	618.077,03	495.672,15

9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-27.363,10	-25.815,34
10. Inne korekty	-94.785,06	-561.461,90
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-654.229,80	-1.489.843,72

5. Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe

Nota 42 Przeciętne zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	2
Pracownicy umysłowi	5
Pracownicy na stanowiskach roboczych	
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	
Razem	5

Nota 43 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Wyszczególnienie	Wynagrodzenia brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym	
	obciążające koszty	obciążające zysk
1	2	3
Organ zarządzający	95.570,36	
Organ nadzorujący		
Organ administrujący		

Nota 44 Zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń oraz zaciągnięte w związku z tymi emeryturami dla byłych członków organów jednostki

Nie dotyczy

Nota 45 Zaliczki, kredyty, pożyczki i inne podobne świadczenia udzielone osobom wchodzącym w skład organów jednostki

Nie dotyczy

Nota 46 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
		wypłacone	należne
1	2	3	4
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	8.000,00	0,00	8.000,00
Inne usługi poświadczające			
Usługi doradztwa podatkowego			
Pozostałe usługi			

6. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nota 47 Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszone na kapitał (fundusz) własny

Rodzaj popełnionego błędu	Kwota
1	2
Korekta przychodów	0
Korekta kosztów	0
Korekta zysku (straty) z lat ubiegłych	0

2) informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

Nota 48 Skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

Nie wystąpiły

9. Zagrożenia dla kontynuowania działalności

Nie wystąpiły