



PARCEL TECHNIK S.A.

02-566 Warszawa, ul. Puławska 2

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
KOREKTA**

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2020 – 31.12.2020

SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- III. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- IV. BILANS
- V. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
- VII. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
- VIII. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU W FORMIE NOT
- IX. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do postanowień ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2019 roku poz. 351 ze zmianami), Zarząd Spółki PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2020 roku, na które składa się:

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2020,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone przedstawia jasno i rzetelnie sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Księgi w ocenie Zarządu przedstawiają jasną, rzetelną i kompletną zgodną ze stanem rzeczywistym sytuację majątkową Spółki.

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 wynikające z COVID-19.

Krzysztof Ożdżyński
K. Ożdżyński Prezes Zarządu

(podpisy członków zarządu)

IN PLUS
Hatryk Gal
01-710 Warszawa, ul. Włocławska 29/29
tel. (22) 403 79 00, GSM 512 16 12 18
NIP 525-198 87-86, REGON 015337742

.....
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne:

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA (zwana dalej „Spółką”) została zawiązana aktem notarialnym w 2008 roku, aktem notarialnym Rep.5153/2008 z dnia 30.06.2008, zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000310163, NIP: 701-005-16-75, REGON 140846406.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 12 miesięcy, zakończony dnia 31 grudnia 2020 i zawiera porównywalne dane finansowe za okres 12 miesięcy, zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym .

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą w Warszawie zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku obowiązująca jednostki kontynuujące działalność oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Przedmiotem rzeczywistym działalności Spółki w 2020 roku:

PKD 46.52.Z – Sprzedaż hurtowa sprzętu elektronicznego i telekomunikacyjnego oraz części do niego

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji.

L.p.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział w %
1	Parcel Terminals OS Ltd	7 455 449	14 910 8398,00	69,00%
2	Pozostali	3 349 870	6 689 740,00	31,00%
RAZEM		10 805 319	21 610 638,00	100%

2. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej

W trakcie roku obrotowego w Spółce funkcjonował Zarząd w składzie:

- Zbigniew Marcin Stawinoga – Prezes Zarządu do 18 marca 2020r.
- Kamil Kozłowski – Prezes Zarządu od 19 marca 2020r. do 12 sierpnia 2020r.
- Krzysztof Ożdżyński- Prezes Zarządu od 13 sierpnia 2020r.

Skład Zarządu od 13 sierpnia 2020 nie ulegał zmianom i na dzień 26 lipca 2021 jest aktualny.

W trakcie roku obrotowego w Spółce funkcjonowała Rada Nadzorcza w składzie:

- Maria Biernacik-Bańkowska- Członek Rady Nadzorczej do 31 stycznia 2020r.
- Emil Cybulski- Członek Rady Nadzorczej do 10 marca 2020r.
- Rafał Tomasz Markiewicz- Członek Rady Nadzorczej do 10 marca 2020r.
- Władysław Antoni Żmuda- Członek Rady Nadzorczej od 11 marca 2020r.
- Paweł Andrzej Dziadkowiec- Członek Rady Nadzorczej od 11 marca 2020r. do 27 lipca 2020r.
- Patryk Ludwik Gall- Członek Rady Nadzorczej od 11 marca 2020 do 28 grudnia 2020r.
- Beata Milena Sobocińska- Członek Rady Nadzorczej od 11 marca 2020 do 31 grudnia 2020r.
- Michał Żądło- Członek Rady Nadzorczej od 11 marca 2020r. do 11 lutego 2021r.
- Piotr Ryszard Marcinek- Członek Rady Nadzorczej od 12 sierpnia 2020r.
- Aleksandra Barszczewska- Członek Rady Nadzorczej od 28 grudnia 2020r. do 25 czerwca 2021r.
- Dominik Staroń- Członek Rady Nadzorczej od 28 grudnia 2020r. do 12 kwietnia 2021 r.
- Marcin Ostaszewski- Członek Rady Nadzorczej od 28 grudnia 2020r. do 22 czerwca 2021 r.

Rada Nadzorcza na dzień 31.12.2020r.:

- Władysław Antoni Żmuda
- Michał Żądło
- Piotr Ryszard Marcinek
- Beata Milena Sobocińska
- Aleksandra Barszczewska
- Dominik Staroń
- Marcin Ostaszewski

Skład Rady Nadzorczej z dnia 31.12.2020 r. nie jest już aktualny i na dzień 26 lipca 2021 przedstawia się następująco:

- Piotr Ryszard Marcinek

3. Prezentacja sprawozdań finansowych:

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2020 i kończący się 31.12.2020.

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.

Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 roku.

Sprawozdanie zawiera porównywalne dane finansowe za okres poprzedni od 01.01.2019 do 31.12.2019 roku.

Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy 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, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rachunek zysków i strat:

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 wykonania niezakończonych usług nie wystąpiły.
Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym.

Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane.

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,
 - otrzymania lub przekazania darowizn,
 - wartość otrzymanych dotacji,
 - odpisy z tytułu przedawnionych zobowiązań i należności,
 - odpisy aktualizujące wartość należności,
 - koszty odpisanych aktywów trwałych
- Przychody finansowe z tytułu:
 - odsetek,
 - zysków ze zbycia inwestycji,
 - aktualizacji wartości inwestycji,
 - nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu:

- odsetek,
- strat ze zbycia inwestycji,
- nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- aktualizacji wyceny inwestycji,

Opodatkowanie:

Wynik finansowy korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony nie wystąpił.

Bilans:

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub 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

Zarząd Parcel Technik S.A. z siedzibą w Warszawie w dniu 22 stycznia 2018 roku podjął uchwałę o rozwiązaniu spółki zależnej Cerromachin w której Parcel Technik S.A. jako wspólnik posiadał 100 udziałów (słownie: sto) o wartości nominalnej 50 zł (słownie: pięćdziesiąt) każdy "Udział", stanowiących 100% udziałów w kapitale zakładowym. Spółka Cerromachin Sp. z o.o. miała prawa do użytkowania patentów, z których korzystał Parcel Technik S.A.

Prawa majątkowe należące do Cerromachin Sp. z o.o. wartości 2.000.000 do użytkowania patentów zostały przeniesione bezpośrednio na Emitenta w trakcie procesu likwidacji, w wyniku amortyzacji stanowią one obecnie wartość 1.600.000 zł.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.

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

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

Środki trwale w budowie

Wycenia się wg rzeczywiście poniesionych nakładów.

Inwestycje długoterminowe

W ciągu roku obrotowego udziały w innych jednostkach, inne inwestycje długo terminowe, w tym wartości niematerialne i prawne, wycenia się wg ceny nabycia albo wg ceny zakupu.

Inwestycje wyrażone w walutach obcych w okresie objętym sprawozdaniem wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Na dzień bilansowy inwestycje wycenia się według ceny nabycia, uwzględniając odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy 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:

Stosowane metody rozchodu — rozchód rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się w drodze szczegółowej identyfikacji tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia.

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

Należności wyrażone w walutach obcych w okresie objętym sprawozdaniem wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne w okresie objętym sprawozdaniem wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Saldo rachunku bankowego walutowego wyceniono wg kursu na dzień bilansowy.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym VAT - „split payment” - wykazuje saldo zero.

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

Na dzień bilansowy tj. 31.12.2020 roku nie wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów związane z realizacją projektów, które będą realizowane w roku następnym.

Wartość rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień bilansowy — 0,00 zł.

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

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów — nie wystąpił.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych w okresie objętym sprawozdaniem wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Inne rozliczenia międzyokresowe i rezerwy:

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

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się:

- Utworzono rezerwę na koszty badania bilansu i koszty sporządzenia sprawozdania finansowego w wysokości 10.000,00 zł.

- b) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** — nie wystąpiły.

Wycena transakcji w walutach obcych.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia zgodnie z obowiązującymi przepisami o rachunkowości.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym — nie dokonano zmian poza wymaganymi przepisami prawa.

III. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Gruntów użytkowanych wieczystie Spółka nie posiada.

2. Jednostki powiązane nie występują.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych.

Nie ponoszono nakładów na prace badawczo rozwojowe.

4. Składniki aktywów trwałych wyceniane wg wartości godziwej.

Nie występują.

5. Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.

Nie dokonywano odpisów aktualizujących aktywów trwałych

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

Takich środków trwałych Spółka nie posiada

7. Odpisy aktualizujące zapasy.

Odpisów aktualizujących wartość zapasów Spółka nie dokonywała

8. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu, o pozostałych od dnia bilansowego, o przewidywanym umową okresie spłaty.

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

9. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają.

Spółka nie posiada papierów wartościowych lub praw jak wyżej.

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

Nie wystąpiły.

11. Zabezpieczenia na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń.

Na majątku Spółki nie dokonywano zabezpieczeń.

12. Zobowiązania warunkowe.

Nie wystąpiły.

13. Działalność zaniechana.

Nie wystąpiła.

14. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji.

Wspólne przedsięwzięcia nie były prowadzone.

15. Zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Wszystkie zdarzenia bilansowe, które wystąpiły po dniu bilansowym w księgach zostały ujęte.

16. Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszących się w roku obrotowym na kapitał.

Nie wystąpiły.

17. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rodzaj środków	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	0,00	7.858,97	7.858,97	0,00
Środki pieniężne na rachunku bankowym	25.509,67	3. 560.68	-21.948,99	0,00
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem Środki pieniężne ich ekwiwalenty	25.509,67	11.419.65	-14.090,02	0,00

Działalność handlowa obejmuje obrót zagraniczny wewnątrz unijny.

Działalność Spółki spowodowana występowaniem COVID-19 nie jest zagrożona.

W czasie pandemii spółka rozpoczęła nowy rodzaj działalności, który przez cały okres czasu rozwija. Przychody z tytułu działalności handlowej ulegają systematycznemu wzrostowi z pozytywnymi wynikami.

Inne informacje wymagające ujęcia w sprawozdaniu finansowym jak wymienione w sprawozdaniach oraz dodatkowych informacjach i objaśnieniach nie występują.

Krzysztof Ożdżyński

Prezes Zarządu

K. Ożdżyński

(Członek zarządu)

IN PLUS

Patryk Gał

01-710 Warszawa, ul. Włocławska 29/29
tel. (22) 403 79 00, GSM 512 16 12 18
NIP 525-198-57-86, REGON 015337742

.....
(Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 7010051675
Numer KRS 0000310163

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)
dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2020	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2020
-----------	--	--

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA					
1b. Adres					
Kraj Polska	Województwo Mazowieckie			Powiat Warszawa	
Gmina Mokotów	Ulica Puławska			Nr domu 2	Nr lokalu BUD. B
Miejscowość Warszawa		Kod pocztowy 02-566	Poczta Warszawa		
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego					
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 11-03-2021					

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 7010051675
Numer KRS 0000310163

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę					
1a. Nazwa pełna PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA					
1b. Adres					
Kraj Polska	Województwo Mazowieckie		Powiat Warszawa		
Gmina Mokotów	Ulica Puławska		Nr domu 2	Nr lokalu BUD. B	
Miejscowość Warszawa		Kod pocztowy 02-566	Pocztą Warszawa		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) ☐ TAK					
Adres zagraniczny					
Kraj	Miejscowość		Kod pocztowy		
Ulica			Nr domu	Nr lokalu	
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki					
kody PKD 2829Z - PRODUKCJA POZOSTAŁYCH MASZYN OGÓLNEGO PRZEZNACZENIA, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANA					
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony ☐ TAK, czas trwania działalności jest ograniczony					
od					
do					
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym					
od 01-01-2020 do 31-12-2020					
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe ☐ TAK ☒ NIE					
B. Założenie kontynuacji działalności					
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości ☒ TAK ☐ NIE					
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności ☐ TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) ☒ NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)					
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności					

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek ☐ sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

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

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji - Według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (określonych w art. 28 ust. 1 pkt 1 oraz art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1 ustawy o rachunkowości) lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej. Środki trwałe w budowie - W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych (zapasy) - Według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. Należności i udzielone pożyczki - W kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności i udzielone pożyczki zaliczone do aktywów finansowych - Można wyceniać według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Udziały (akcje) własne - Według cen nabycia. Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych (inne niż nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji) - Według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych - Według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności (wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4 ustawy o rachunkowości) lub metodą praw własności, pod warunkiem, że będzie ona stosowana jednolicie wobec wszystkich jednostek podporządkowanych. Inwestycje krótkoterminowe - Według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej. Zobowiązania - W kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania finansowe - Można wyceniać według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Rezerwy - W uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych - W wartości nominalnej. Pozostałe aktywa i pasywa - W wartości nominalnej.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

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.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Stosowana jest zasada wyższości treści nad formą polegająca na tym, że jednostka ma obowiązek stosowania przyjętej polityki rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy. Zdarzenia, ujmowane są w księgach rachunkowych i wykazywane w sprawozdaniu finansowym zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Zgodnie z zasadą ciągłości, przyjęte zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Wykazywane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów są ujmowane w tej samej wysokości, w otwartych na następny rok obrotowy księgach rachunkowych. Zgodnie z zasadą kontynuacji stosowane są przyjęte zasady rachunkowości przy założeniu, że jednostka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność w niezmiennym

zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości, chyba że jest to niezgodne ze stanem faktycznym lub prawnym. W myśl zasady memoriału, w księgach rachunkowych jednostki ujmowane są wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, dotyczące roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Dla zapewnienia współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane są koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione. Zgodnie z zasadą ostrożności uwzględniane są:

- zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych,
- wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne,
- wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne,
- rezerwy na znane jednostce ryzyko, grożące straty oraz skutki innych zdarzeń.

7d. Omówienie pozostałych zasad

E. Uszczegółowienie sprawozdania

1

Nazwa pozycji
Szczegóły

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuującą 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. Spółka zgodnie z konsekwencją wejścia w życie ustawy z 23 lipca 2015r. o zmianie ustawy o rachunkowości oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 215 r., poz. 1333) będzie stosować uproszczenia dla jednostek mikro w prowadzeniu rachunkowości oraz sporządzaniu sprawozdania finansowego.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych



Typ pliku	Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b	c

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	1 600 000,00	3 586 874,12	
I. Wartości niematerialne i prawne	1 600 000,00	2 000 000,00	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 600 000,00	2 000 000,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	1 586 874,12	
1. Środki trwałe			
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie		1 586 874,12	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	701 287,79	295 606,67	
I. Zapasy	24 000,00	0,00	
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy i usługi	24 000,00		
II. Należności krótkoterminowe	664 295,81	270 097,00	
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	664 295,81	270 097,00	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	354 120,64		
- do 12 miesięcy	354 120,64		
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 435,74	270 097,00	
c) inne	305 739,43		
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 991,98	25 509,67	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 991,98	25 509,67	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	1 200,00		
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki	1 200,00		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 791,98	25 509,67	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 791,98	25 509,67	
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	2 301 287,79	3 882 480,79	

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	644 173,76	3 379 862,36	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	21 610 638,00	21 610 638,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	789 034,37	789 034,37	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 019 810,01	-19 932 509,29	
VI. Zysk (strata) netto	-2 735 688,60	912 699,28	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 657 114,03	502 618,43	
I. Rezerwy na zobowiązania	10 000,00	10 000,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	10 000,00	10 000,00	
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	10 000,00	10 000,00	
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 647 114,03	492 618,43	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 647 114,03	492 618,43	
a) kredyty i pożyczki	409 300,32	358 927,99	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 533,25	5 531,00	
- do 12 miesięcy	26 533,25	5 531,00	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 091 581,18		
h) z tytułu wynagrodzeń	3 548,90		
i) inne	116 150,38	128 159,44	
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
a) długookresowe			
b) krótkoterminowe			
Pasywa razem	2 301 287,79	3 882 480,79	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

(wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	27 987 124,01	238 700,00	
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 700,00	238 700,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	27 951 424,01		
B. Koszty działalności operacyjnej	27 624 996,52	258 008,08	
I. Amortyzacja	400 000,00	50 106,15	
II. Zużycie materiałów i energii	5 187,88	97,53	
III. Usługi obce	80 115,66	148 603,33	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8 202,20	4 206,71	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	44 383,85	47 590,95	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 669,13	4 350,36	
- emerytalne	2 957,28		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 817,68	3 053,05	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	27 068 620,12		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	362 127,49	-19 308,08	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1,52	497 494,05	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje		371 095,22	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		22 300,00	
IV. Inne przychody operacyjne	1,52	104 098,83	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 821 028,75	35 156,90	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 586 874,12		
III. Inne koszty operacyjne	1 234 154,63	35 156,90	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-2 458 899,74	443 029,07	
G. Przychody finansowe	143 420,01	478 137,84	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	17,08	99,71	
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne	143 402,93	478 038,13	
H. Koszty finansowe	303 600,87	8 467,63	
I. Odsetki, w tym:	100,00	3 853,71	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	303 500,87	4 613,92	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-2 619 080,60	912 699,28	
J. Podatek dochodowy	116 608,00		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-2 735 688,60	912 699,28	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2)

(metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	-2 735 688,60	912 699,28	
II. Korekty razem	726 996,47	711 908,35	
1. Amortyzacja	400 000,00	50 106,15	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5. Zmiana stanu rezerw			
6. Zmiana stanu zapasów	-24 000,00		
7. Zmiana stanu należności	-394 198,81	120 573,73	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	745 195,28	-27 605,21	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		568 833,68	
10. Inne korekty			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-2 008 692,13	1 624 607,63	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	1 586 874,12		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 586 874,12		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki		2 059 912,25	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 059 912,25	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	1 586 874,12	-2 059 912,25	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	409 300,32	136 740,15	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki	409 300,32	136 740,15	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki		71 164,00	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek		71 164,00	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8. Odsetki			
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	409 300,32	65 576,15	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-12 517,69	-369 728,47	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym			
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	25 509,67	395 238,14	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	12 991,98	25 509,67	
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 379 862,36	2 467 163,08	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- Korekty błędów			
B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach	3 379 862,36	2 467 163,08	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	21 610 638,00	21 610 638,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisji akcji)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
-			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	21 610 638,00	21 610 638,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	789 034,37	789 034,37	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)			
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	789 034,37	789 034,37	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu			
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-19 932 509,29	-19 932 509,29	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-19 932 509,29	-19 932 509,29	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	912 699,28		
- zysk za 2019	912 699,28		
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 019 810,01	-19 932 509,29	
VI. Wynik netto	-2 735 688,60	912 699,28	
1. Zysk netto		912 699,28	
2. Strata netto	2 735 688,60		
3. Odpisy z zysku			
C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	644 173,76	3 379 862,36	
D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	644 173,76	3 379 362,36	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

[illegible]

~ przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00	0.00	0,00	0.00
- sprzedaż :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	0.00
- przemieszczenie wewnętrzne, kompensata, umorzenie	0,00	0,00	0,00	0.00	0,00	0.00	0,00	0.00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	0.00	0,00	0.00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00

Nota 3

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach poza stałych, w tym:							
	udziały lub akcje	należność z tytułu dywidend 1 innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00	0,00	0.00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	0,00	0.00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*- nabycie	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200.00	0,00	1 200.00
- korekty aktualizujące wartość	0.00	0,00	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0.00	0,00	0,00	0,00	0.00	0.00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00	0,00	0.00
-sprzedaż	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	0,00	D.0D	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0.00
- przemieszczenie wewnętrzne, kompensata, umorzenie	0.0D	0,00	0,00	0.00	0.00	0.00	0,00	0.00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200.00	0,00	1 200.00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2020	31.12.2019
--	------------	------------

1. Środki pieniężne w kasie	7 858.97	0,00
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (sptit payment)	0,00	0,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	3 560.68	25 509.67
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
Razem	11 419.65	25 509.67

Nota 5

Zmiany w kapitale zapasowym

	31.12.2020	31.12.2019
Stan na początek okresu	789 034,37	789 034,37
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
- podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych - różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
- straty z lat poprzednich	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	789 034,37	789 034,37

Nota 6

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	31.12.2020	31.12.2019
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-19 019 810.01	-19 932 509.29
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00

- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	19 019 810.01	19 932 509.29
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	19 019 810.01	19 932 509.29
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	19 019 810.01	19 932 509.29
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-19019810,01	-19 932 509.29

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

	31.12.2020	31.12.2019*
ZYSK NETTO	316 077.50	912 699.28
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0.00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	316 077.50	912 699.28
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
Strata do pokrycia z zysków w latach poprzednich	0,00	0.00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota B

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	0,00	0,00	0.00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0.00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0.00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0.00	0,00

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
2, Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	664295,81	0,00	328 297,00	58 200,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	664295,81	0,00	328 297,00	58 200,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00

- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	354120,64	0,00	58 200,00	58 200,00
- do 12 miesięcy	354120,64	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	58 200,00	58 200,00
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4435,74	0,00	270 097,00	0,00
— inne należności	305 739.43	0,00	0,00	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota obrotowego roku	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
^ inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowa	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	643 602,38	492 618,43
a) długoterminowe	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
-inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	1647114,03	492 616,43
- z tytułu pożyczek i kredytów	409300,32	0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
-z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	26 533,25	5 531,00
- do 12 miesięcy	26 533,25	5 531,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
— z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1091581,18	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	3 548,90	0,00
— inne	116 150,38	487 087,43

Nota 10

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Handlowe	0.00	0,00	. 0,00	0.00	0.00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 11

informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	31.12.2020	31.12.2019
Sprzedaż usługi		0,00	0.00
Sprzedaż usługi		0,00	0.00

Nota 12

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

Nazwa i siedziba Spółki	ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym SDÓłki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki	Udziały
			0,00	0,00	
			0,00	0,00	
			0,00	0,00	
			0,00	0,00	
			0,00	0,00	

p a ł
r o c e n
t o w y w

Nota 13

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w obrotowym roku	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	1,00	0,00
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	1,00	0,00
- pracownicy fizyczni (na stan: robotniczych)	0,00	0,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 14

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

Wynagrodzenia	31.12.2020	31.12.2019
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
Prezes zarządu	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	' 0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
nadzorujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00

(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota 15

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	31.12.2020		31.12.2019	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1- Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	35 700.00	0,00	238 700,00
— Przychody netto ze sprzedaży usług	0,00	35 700.00	0,00	238 700,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	27 951 424.01	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	27 987 124.01	0,00	238 700,00
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	35 700.00	0,00	0,00
- towary	0,00	130 905.30	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrznijna	0,00	0,00	0,00	0,00
- produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- towary	0,00	26 937 714.82	0,00	0,00

Nota 16

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

	31.12.2020	31.12.2019
--	------------	------------

A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	556376,40	258 008.08
1. Amortyzacja	400 000,00	50 106.15
2. Zużycie materiałów i energii	5 187.88	97.53
3. Usługi obce	80 115.66	148 603.33
4. Podatki i opłaty, w tym:	8 202.20	4 206.71
- podatek akcyzowy	0,00	0.00
5. Wynagrodzenia	44 383.85	47 590.95
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	5 669.13	4 350.36
- emerytalne	2 957.28	0.00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	12 817.68	3 053.05
- Pozostałe koszty	12 817.68	3 053.05
		0.00
"razem	556376,40	258 008.08

Nota 17

Inne przychody operacyjne

	31.12.2020	31.12.2019
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	1.52	126 398,83
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0.00	22 300,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0.00	15 279,84
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00

8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) Otrzymane dotacje - ujęte bezpośrednio w Rachunku zysków i strat, nie	0,00	0,00
wymieni		
9) inne	1.52	88 818,99
inne przychody operacyjne RAZEM	1.52	126 398,83

Nota 18

Inne koszty operacyjne

	31.12.2020	31.12.2019
i. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	1.31	35 156,90
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia: aktualizacja wartości posiadanych udziałów Cerromachin		
3) Spisanie likwidacja prototypu	1 586 874,12	0,00
Przyczyna utworzenia likwidacja –nie nadaje się do wykorzystania		
4) zwrot dotacji wykorzystanie niezgodne z prawem oraz dotacje	1234 153,32	0,00
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	0,00	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	32 299,59
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) inne	1.31	2 857,31
10) spisanie stanu magazynu	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	1.31	35 156,90

Nota 19

Wybrane przychody finansowe

	31.12.2020	31.12.2019
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00

- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	17,08	99,71
t) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
— od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	17,08	99,71
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00
- od jednostek współzależnych	0,00	0,00
- od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- od znaczącego inwestora	0,00	0,00
- od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00

- od jednostki dominującej	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	17.08	99,71
III. Inne przychody finansowe razem	143 420.01	478 038,13
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
-niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	143 402.93	478 038,13
- przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
- inne	143 402.93	478 038,13
	0,00	0,00
	0,00	0,00

Nota 20

Wybrane koszty finansowe

	31.12.2020	31.12.2019
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	0.00	3 853,71
1) od kredytów i pożyczek	0.00	3 853,71
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00

- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0.00	3 853,71
2) pozostałe odsetki	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	100.00	0,00
II. Inne koszty finansowe razem	303 500.87	4 613,92
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
. " - ... :	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	303 500.87	4 613,92
- koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0.00	4 613,92
- inne	303 500.87	0,00
- odpis nieściągalnych odsetek	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość inwestycji - udziały Cerromachin	0,00	0,00

Nota 21

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, W tym:	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
- badania bilansu	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

Nota 22

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2020	31.12.2019
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
- w roku...	0,00	0,00

-wroku...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00

- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
— obligacje	0,00	0,00
— inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym;	0,00	0,00
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
-inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Koszty usług wykonanych - usługi specjalistów,	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	0,00	0,00

1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
- Koszty usług wykonanych - usługi specjalistów.	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- koszty projektów realizowanych do rozliczenia w przystym okresie	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	3 586 874,12	0,00	0,00	3 586 874,12
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- - - przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	3 586 874,12	0,00	0,00	3 586 874,12
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia bieżące -Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia—zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
— likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
—przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	3 586 874,12	0,00	0,00	3 586 874,12
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	3 586 874,12	0,00	0,00	3 586 874,12
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
— przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia bieżące -zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe powiększające koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	31.12.2020	31.12.2019
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia .	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
RAZEM .	0,00	0,00

Nota 25

Zapasy

	31.12.2020	31.12.2019
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	24 000.00	0,00
RAZEM	24 000.00	0,00