

**Agencja Rozwoju Regionalnego SA w
Koninie**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2019** do **31.12.2019**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Agencja Rozwoju Regionalnego SA w Koninie
Siedziba: Zakładowa 4, 62-510 Konin

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

7022Z, 8559B, 6499Z, 6820Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 6650014493

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000053695

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2018 roku są zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwaną dalej „Ustawą”, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

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

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według zasad:

- oprogramowanie komputerów 50%,

- o wartości do 10 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania - jednorazowe spisanie w koszty amortyzacji.

b) Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji

wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 100,00 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania do użytkowania.

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

Zastosowane stawki amortyzacyjne są następujące:

- budowle i budynki 25,% do 4,5%,
- urządzenia techniczne i maszyny
(z wyłączeniem sprzętu komputerowego) 7-18%,
- sprzęt komputerowy 30%,
- środki transportu 20%,
- inne środki trwałe 14%-20%

c) Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

d) Inwestycje długoterminowe - udzielone pożyczki.

Pożyczki udzielone wycenia się według skorygowanej ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

e) Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia.

Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpis aktualizacyjny). Należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje odsetki za zwłokę w zapłacie należności.

f) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

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

Zakupione materiały, dla których nie prowadzi się ewidencji magazynowej, a które obciążają koszty w momencie zakupu podlegają inwentaryzacji metodą spisu z natury na dzień bilansowy i wycenie jego stanu wg rzeczywistych cen zakupu.

Koszty zakupu materiałów obciążają w całości koszty działalności w miesiącu ich powstania.

g) Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny rynkowej (nabycia), a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.

Różnice między ceną zakupu a wartością rynkową księgowane są w ciężar kosztów finansowych, natomiast skutki wzrostu ich wartości zalicza się do przychodów finansowych w wysokości nie wyższej niż kwota różnic uprzednio spisanych w koszty finansowe.

h) Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.

i) Koszty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych oraz rezerw na zaległe urlopy wypoczynkowe i inne

Spółka tworzy rezerwy na odprawy emerytalne, które zostaną wypłacone w przyszłości. Wysokość rezerw wynika z przepisów wewnętrznych obowiązujących w Spółce i jest uzależniona od dotychczasowego okresu zatrudnienia poszczególnych pracowników.

Spółka tworzy rezerw na zaległe urlopy wypoczynkowe jeżeli ich wysokość wywiera istotny wpływ na wynik finansowy spółki.

Spółka nie tworzy rezerwy na koszty badania sprawozdania finansowego z powodu, iż ponoszone są w każdym roku sprawozdawczym i nie wywierają istotnego wpływu na realizację obowiązku rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego spółki.

j) Tworzenie rezerw celowych

Rezerwy tworzy się zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości (art.3 ust.21 i Art.35d.1).

Rezerwy tworzy się na pożyczki, których prawdopodobieństwo spłaty jest wątpliwe:

- a) w przypadkach skierowania sprawy do sądu i egzekucji,
- b) gdy dłużnik – pożyczkobiorca jest w zwłoce z płatnościami. Razem obejmuje należności główne i odsetki wymagalne.

Fundusz pożyczkowy tworzy rezerwy na ryzyko związane ze swoją działalnością w odniesieniu do wartości wierzytelności funduszu zaklasyfikowanych do:

1. Kategorii normalne, obejmujące wierzytelności funduszu, w przypadku których opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek nie przekracza miesiąca, a sytuacja ekonomiczno-finansowa dłużników nie budzi obaw,

2. Kategorii pod obserwacją, w przypadku których opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza miesiąc i nie przekracza 3 miesięcy, a sytuacja ekonomiczno-finansowa dłużników nie budzi obaw,

3. Grupy zagrożone, w tym:

a) poniżej standardu, obejmujące wierzytelności funduszu, w przypadku których opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza 3 miesiące i nie przekracza 6 miesięcy, lub wierzytelności Funduszu wobec dłużników, których sytuacja ekonomiczno-finansowa może stanowić zagrożenie terminowej spłaty wierzytelności,

b) wątpliwe, obejmujące wierzytelności funduszu, w przypadku których opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza 6 miesięcy i nie przekracza 12 miesięcy, lub wierzytelności funduszu wobec dłużników, których sytuacja ekonomiczno-finansowa ulega znacznemu pogorszeniu, a zwłaszcza gdy ponoszone straty w sposób istotny naruszają ich kapitały (aktywa netto),

c) stracone obejmujące:

d) wierzytelności funduszu, w przypadku których opóźnienie w spłacie kapitału lub odsetek przekracza 12 miesięcy,

e) wierzytelności funduszu wobec dłużników, których sytuacja ekonomiczno-finansowa pogorszyła się w sposób nieodwracalnie uniemożliwiający spłacenie długu,

f) wierzytelności funduszu wobec dłużników, w stosunku do których ogłoszono upadłość lub w stosunku do których nastąpiło otwarcie likwidacji, z wyjątkiem gdy następuje ona na podstawie przepisów o komercjalizacji i prywatyzacji,

wierzytelności funduszu wobec dłużników, przeciwko którym bank złożył wniosek o wszczęcie postępowania egzekucyjnego,

wierzytelności funduszu kwestionowane przez dłużników na drodze postępowania sądowego,

wierzytelności funduszu wobec dłużników, których miejsce pobytu jest nieznanie i których majątek nie został ujawniony.

Rezerwy celowe na ryzyko związane z wierzytelnościami funduszu zaklasyfikowanymi do kategorii pod obserwacją, poniżej standardu, wątpliwe i stracone tworzy się na podstawie indywidualnej oceny ryzyka obciążającego daną wierzytelność, jednak w wysokości co najmniej wymaganego poziomu rezerw, stanowiącego w relacji do podstawy tworzenia

rezerw celowych:

- a) 1,5% - w przypadku kategorii wierzytelności pod obserwacją,
 - b) 20% - w przypadku kategorii wierzytelności poniżej standardu,
 - c) 50% - w przypadku kategorii wierzytelności wątpliwe,
 - d) 100% - w przypadku kategorii wierzytelności stracone.
- k) Transakcje w walutach obcych

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych, przeliczane są na złote polskie przy zastosowaniu średniego kursu NBP z dn. 31.12.2019 r. (Tabela kursów Nr 251/A/NBP/2019). Obliczone dla potrzeb wyceny bilansowej różnice kursowe zaewidencjonowano w ciężar kosztów finansowych, a te które nie dotyczą środków własnych, a wpływają na wycenę wartości dotacji zaewidencjonowano na koncie rozrachunkowym.

l) Podatek dochodowy odroczoney

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy obejmuje:

- część bieżącą - 0,00
- część odroczoną - 23.853,00

Ustalenia wyniku finansowego:

Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności podstawowej prowadzi się na kontach zespołu 4 i 5. Dla zapewnienia kompletności przychodów i współmierności dp kosztw, spółka wartość należnych choć jeszcze nie przekazanych dotacji, których uzyskania jest pewna wykazała w przychodachze sprzedaży w roku obrotowym, którego dotyczą.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w warancie porównawczym a arachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

nie dotyczy

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy

BILANS

Aktywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	14 910 217,62	5 372 589,62
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 844 906,02	1 273 613,25
1. Środki trwałe	3 844 906,02	1 273 613,25
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	517 597,00	114 923,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 103 964,00	1 004 841,35
c) urządzenia techniczne i maszyny	99 442,69	66 654,83
d) środki transportu	118 351,78	73 992,26
e) inne środki trwałe	5 550,55	13 201,81
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	10 988 615,60	3 999 760,37
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10 988 615,60	3 999 760,37
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	10 988 615,60	3 999 760,37
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	10 988 615,60	3 999 760,37
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	76 696,00	99 216,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	76 696,00	99 216,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	14 030 697,30	15 706 544,16
I. Zapasy		2 760,00
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		2 760,00
II. Należności krótkoterminowe	1 432 516,02	837 956,38
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	1 432 516,02	837 956,38
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	799 368,32	615 720,85
- do 12 miesięcy	799 368,32	615 720,85
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 984,00	
c) inne	614 163,70	222 235,53
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	12 564 265,10	14 851 134,71
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 564 265,10	14 851 134,71
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	4 626 926,71	5 082 129,55
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		

- udzielone pożyczki	4 626 926,71	5 082 129,55
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 937 338,39	9 769 005,16
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 936 494,21	16 527,37
- inne środki pieniężne	1 000 844,18	2 865 264,70
- inne aktywa pieniężne		6 887 213,09
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 916,18	14 693,07
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	28 940 914,92	21 079 133,78

BILANS

Pasywa Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12 857 622,27	7 135 284,87
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 992 000,00	1 247 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 903 832,35	895 251,24
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	6 327 687,00	344 187,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	335 684,50	335 684,50
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 632 488,02	4 557 024,70
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 116,41	
VI. Zysk (strata) netto	5 733,81	100 324,43
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	16 083 292,65	13 943 848,91
I. Rezerwy na zobowiązania	135 004,20	206 738,66
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 333,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	122 434,95	197 098,65
- długoterminowa	118 884,39	131 618,66
- krótkoterminowa	3 550,56	65 479,99
3. Pozostałe rezerwy	11 236,25	9 640,01
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	11 236,25	9 640,01
II. Zobowiązania długoterminowe	8 666 204,41	3 668 781,06
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	8 666 204,41	3 668 781,06
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	8 600 275,74	3 610 771,85
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne	65 928,67	58 009,21
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 995 333,60	10 036 980,84

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	6 994 822,01	10 036 200,42
a) kredyty i pożyczki	146,95	64,50
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	26 767,54	15 141,75
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	67 149,97	163 981,15
- do 12 miesięcy	67 149,97	163 981,15
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	2 618 438,91	4 902 763,31
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	164 115,33	154 208,82
h) z tytułu wynagrodzeń	175 131,31	190 484,98
i) inne	3 943 072,00	4 609 555,91
4. Fundusze specjalne	511,59	780,42
IV. Rozliczenia międzyokresowe	286 750,44	31 348,35
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	286 750,44	31 348,35
- długoterminowe	226 175,29	4 886,72
- krótkoterminowe	60 575,15	26 461,63
PASYWA RAZEM	28 940 914,92	21 079 133,78

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 604 275,07	6 841 581,85
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 500 744,85	6 803 301,69
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	103 530,22	38 280,16
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	7 832 087,27	6 790 629,77
I. Amortyzacja	176 148,43	115 802,68
II. Zużycie materiałów i energii	258 082,97	190 811,09
III. Usługi obce	1 326 865,96	970 631,18
IV. Podatki i opłaty, w tym:	197 268,20	167 581,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	4 852 542,20	4 516 903,01
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	913 296,61	785 164,90
- emerytalne	396 792,04	376 855,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	107 882,90	43 735,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-227 812,20	50 952,08
D. Pozostałe przychody operacyjne	199 985,71	117 933,25
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 958,36	3 414,63
II. Dotacje	63 461,50	2 700,16
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	78 129,10	
IV. Inne przychody operacyjne	52 436,75	111 818,46
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 528,54	116 786,43
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 994,48	60 572,31
III. Inne koszty operacyjne	16 534,06	56 214,12
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-52 355,03	52 098,90
G. Przychody finansowe	297 264,75	302 442,95
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:	286 024,48	273 806,85
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	11 240,27	28 636,10
H. Koszty finansowe	215 322,91	228 150,42
I. Odsetki, w tym:	208 814,07	225 377,99
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 627,21	495,27
IV. Inne	4 881,63	2 277,16
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	29 586,81	126 391,43
J. Podatek dochodowy	23 853,00	26 067,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 733,81	100 324,43

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

Kwota na dzień
kończący bieżący
rok obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 135 284,87	3 980 082,44
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	-12 116,41	
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 123 168,46	3 980 082,44
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 247 000,00	1 208 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 745 000,00	39 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	2 745 000,00	39 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	2 745 000,00	39 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 992 000,00	1 247 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	895 251,24	503 008,14
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	6 008 581,11	392 243,10
a) zwiększenie (z tytułu)	6 008 581,11	392 243,10
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 983 500,00	344 187,00
- podziału zysku (ustawowo)	25 081,11	48 056,10
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	6 903 832,35	895 251,24
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	335 684,50	335 684,50
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	335 684,50	335 684,50
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4 557 024,70	1 741 165,41
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 924 536,68	2 815 859,29
a) zwiększenie (z tytułu)	5 803 963,32	3 199 046,29
z podziału zysku	75 243,32	144 168,29

wpłaty na podwyższenie kapitału (nie zarejestrowane w KRS)	5 728 720,00	3 054 878,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	8 728 500,00	383 187,00
wpłaty na podwyższenie kapitału (nie zarejestrowane w KRS)	8 728 500,00	383 187,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 632 488,02	4 557 024,70
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	100 324,43	192 224,39
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	100 324,43	192 224,39
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	100 324,43	192 224,39
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)	100 324,43	192 224,39
z przeniesienia na kapitał rezerwowy	75 243,32	144 168,29
z przeniesienia na kapitał zapasowy	25 081,11	48 056,10
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	-12 116,41	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-12 116,41	
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 116,41	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 116,41	
6. Wynik netto	5 733,81	100 324,43
a) zysk netto	5 733,81	100 324,43
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 857 622,27	7 135 284,87
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 857 622,27	7 135 284,87

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	5 733,81	100 324,43
II. Korekty razem	1 301 816,47	5 602 260,23
1. Amortyzacja	176 148,43	115 802,68
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-243 156,71	-249 394,76
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 958,36	-3 414,63
5. Zmiana stanu rezerw	-71 734,46	-72 349,60
6. Zmiana stanu zapasów	2 760,00	
7. Zmiana stanu należności	-594 559,64	-30 774,58
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 053 355,48	3 150 589,32
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	155 698,98	1 197,41
10. Inne korekty	4 935 973,71	2 690 604,39
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 307 550,28	5 702 584,66

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	4 939 852,95	5 532 842,83
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 958,36	3 414,63
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	4 933 894,59	5 529 428,20
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	4 933 894,59	5 529 428,20
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	4 690 737,88	5 277 867,54
- odsetki	243 156,71	251 560,66
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	11 292 440,69	6 993 523,14
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	79 290,69	113 523,14
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	11 213 150,00	6 880 000,00
a) w jednostkach powiązanych		

b) w pozostałych jednostkach	11 213 150,00	6 880 000,00
- nabycie aktywów finansowych		6 880 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	11 213 150,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-6 352 587,74	-1 460 680,31
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3 245 842,45	3 054 878,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 245 760,00	3 054 878,00
2. Kredyty i pożyczki	82,45	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	32 471,76	112 118,86
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		100 010,50
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		12 108,36
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	30 431,76	
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe	2 040,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	3 213 370,69	2 942 759,14
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-1 831 666,77	7 184 663,49
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 831 666,77	7 184 663,49
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 769 005,16	2 584 341,67
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	7 937 338,39	9 769 005,16
- o ograniczonej możliwości dysponowania	2 456 657,16	2 431 317,60

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący rok
obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	29 586,81	126 391,43
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 986 892,45	1 643 218,75
otrzymane odsetki (art. 17 ust. 53 pkt. a)	208 684,19	225 186,26
- z innych źródeł przychodów	208 684,19	225 186,26
otrzymane dotacje z budżetu państwa lub jednostek samirządu terytorialnego (art. 17 ust. 1 pkt. 47)	1 778 208,26	1 418 032,49
- z innych źródeł przychodów	1 778 208,26	1 418 032,49
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	170 804,67	201 645,94
rozwiązanie rezerw na nagrody i odprawy emerytalne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	12 734,27	74 383,86
- z innych źródeł przychodów	12 734,27	74 383,86
rozwiązanie rezerw na urlopy (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	45 187,93	42 346,72
- z innych źródeł przychodów	45 187,93	42 346,72
rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności (art. 16 ust. 1 pkt. 26 lit. A)	14 937,12	49 732,52
- z innych źródeł przychodów	14 937,12	49 732,52
rozwiązanie dotacji w proporcji do amortyzacji od środków trwałych (art. 17 ust. 1 pkt. 21)	3 221,04	2 700,16
- z innych źródeł przychodów	3 221,04	2 700,16
naliczone a nie uzyskane (art. 12 ust. 4 pkt. 2)		3 846,58
- z innych źródeł przychodów		3 846,58
rozwiązanie odpisu aktualizującego na pożyczki (art. 16 ust. 41 pkt. 26 lit. A)	63 191,98	28 636,10
- z innych źródeł przychodów	63 191,98	28 636,10
wykorzystanie rezerwy na wynagrodzenie zmienne (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	20 292,06	
- z innych źródeł przychodów	20 292,06	
rozwiązanie odpisu aktualizującego na inwestycje (art. 16 ust. 1 pkt. 26 lit. A)		
rozwiązanie rezerwy celowej (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	11 240,27	
- z innych źródeł przychodów	11 240,27	
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	3 846,58	2 048,14
naliczone odsetki a nie uzyskane (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	3 846,58	2 048,14
- z innych źródeł przychodów	3 846,58	2 048,14

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 047 915,95	1 675 930,84
koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami i dopłatami z budżetu państwa (art. 17 ust. 1 pkt. 47)	1 778 208,26	1 418 032,49
- z innych źródeł przychodów	1 778 208,26	1 418 032,49
odsetki Jeremi (art. 17 ust. 53 pkt. a)	208 684,19	225 186,26
- z innych źródeł przychodów	208 684,19	225 186,26
odsetki od należności budżetowych (art. 16 ust. 1 pkt. 21)	86,00	170,00
- z innych źródeł przychodów	86,00	170,00
różnice przeliczeniowe EEN (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	1 190,21	2 990,01
- z innych źródeł przychodów	1 190,21	2 990,01
rada nadzorcza (art. 16 ust. 1 pkt. 38 lit. a)	4 443,77	4 307,61
- z innych źródeł przychodów	4 443,77	4 307,61
pozostałe koszty (art. 16 ust. 1 pkt. 17)	7 048,06	6 786,93
- z innych źródeł przychodów	7 048,06	6 786,93
amortyzacja NKUP (art. 17B ust. 1)	37 798,42	14 617,38
- z innych źródeł przychodów	37 798,42	14 617,38
składka członkowska KIG (art. 16 ust. 1 pkt. 37 lit. a)	2 070,00	1 140,00
- z innych źródeł przychodów	2 070,00	1 140,00
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją (art. 17 ust. 1 pkt. 21)	3 221,04	2 700,16
- z innych źródeł przychodów	3 221,04	2 700,16
potwierdzenie wartości nieruchomości (art. 16 ust. 1 pkt. 17)	5 166,00	
- z innych źródeł przychodów	5 166,00	
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	273 802,38	387 374,27
rezerwy na nagrody i odprawy (art. 16 ust. 1 pkt. 27)		20 292,06
- z innych źródeł przychodów		20 292,06
rezerwa na niewykorzystane urlopy (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	3 550,56	45 187,93
- z innych źródeł przychodów	3 550,56	45 187,93
rezerwa celowa - fundusze pożyczkowe (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	1 658,18	495,27
- z innych źródeł przychodów	1 658,18	495,27
nie wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i umów o dzieło (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	260 599,16	253 960,70
- z innych źródeł przychodów	260 599,16	253 960,70
odpisy aktualizujące należności (art. 16 ust. 1 pkt. 26A)	7 994,48	60 572,31
- z innych źródeł przychodów	7 994,48	60 572,31
rezerwa na zobowiązania (art. 16 ust. 1 pkt. 27)		6 866,00
- z innych źródeł przychodów		6 866,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	284 392,46	216 752,60

koszty leasingu (art. 17B ust. 1)	30 431,76	11 391,10
- z innych źródeł przychodów	30 431,76	11 391,10
wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i dzieło zarachowane w roku ubiegłym (art. 16 ust. 1 pkt. 57 lit. b)	253 960,70	205 361,50
- z innych źródeł przychodów	253 960,70	205 241,50
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-86 937,86	130 127,39
K. Podatek dochodowy		24 747,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Sylwia Kapuścińska-Stępnik dnia 2020.05.29

MACIEJ SYTEK dnia 2020.05.29

Krzysztof Gubański dnia 2020.05.29

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

nota1

informacjadodatkowa2019.pdf

A. Wyjaśnienia do bilansu

1) Szczegółowy zakres zmian w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Nota objaśniająca nr 1 - wartości niematerialne i prawne

Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
Stan na 01.01.2019 r.			65 231,45		65 231,45
Zwiększenia	0,00	0,00	1 575,21	0,00	1 575,21
- przyjęcie z budowy					0,00
- zakup			1 575,21		1 575,21
- leasing					0,00
- zwiększenie wartości					0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacja					0,00
- aport					0,00
-					0,00
Stan na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	66 806,66	0,00	66 806,66
UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
Stan na 01.01.2019 r.			65 231,45		65 231,45
Zwiększenia	0,00	0,00	1 575,21	0,00	1 575,21
- amortyzacja za okres			1 575,21		1 575,21
- odpis aktualizujący					0,00
-					0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacja					0,00
- darowizna					0,00
- odpisy aktualizujące					0,00
Stan na 31.12.2019 r.	0,00	0,00	66 806,66	0,00	66 806,66
WARTOŚĆ NETTO					
Wartość netto na BO 01.01.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na BZ 31.12.2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 2 - środki trwałe

Tytuł	Grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
Stan na 01.01.2019 r.	114 923,00	2 168 216,11	541 417,05	168 243,04	398 953,44	3 391 752,64
Zwiększenia	402 674,00	2 166 039,54	91 686,41	80 540,76	4 925,28	2 745 865,99
- przyjęcie z budowy						0,00
- zakup		8 713,54	63 686,41		4 925,28	77 325,23
- leasing				80 540,76		80 540,76
- ujawnienie, aport	402 674,00	2 157 326,00	28 000,00			2 588 000,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	19 943,92	69 071,50	3 494,00	92 509,42
- sprzedaż			4 509,90	69 071,50	2 877,00	76 458,40
- likwidacja			15 434,02		617,00	16 051,02
- aport						0,00
- straty losowe						0,00
- przeksięgowanie						0,00
Stan na 31.12.2019 r.	517 597,00	4 334 255,65	613 159,54	179 712,30	400 384,72	6 045 109,21
AMORTYZACJA/UMORZENIE / ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
Stan na 01.01.2019 r.	0,00	1 163 374,76	474 762,22	94 250,78	385 751,63	2 118 139,39
Zwiększenia	0,00	66 916,89	58 898,55	36 181,24	12 576,54	174 573,22
- amortyzacja za okres		66 916,89	58 898,55	36 181,24	12 576,54	174 573,22
- odpis aktualizujący						0,00
- przeksięgowanie						0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	19 943,92	69 071,50	3 494,00	92 509,42
- sprzedaż			4 509,90	69 071,50	2 877,00	76 458,40
- likwidacja			15 434,02		617,00	16 051,02
- przeksięgowanie						0,00
- odpis aktualizujący						0,00
Stan na 31.12.2019 r.	0,00	1 230 291,65	513 716,85	61 360,52	394 834,17	2 200 203,19
WARTOŚĆ NETTO						
Wartość netto na BO 01.01.2019 r.	114 923,00	1 004 841,35	66 654,83	73 992,26	13 201,81	1 273 613,25
Wartość netto na BZ 31.12.2019 r.	517 597,00	3 103 964,00	99 442,69	118 351,78	5 550,55	3 844 906,02
w tym wartość netto środków trwałych w leasingu finansowym na 31.12.2019 r.				87 825,25		

Nota objaśniająca nr 3 - środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan na 01.01.2019 r.	0,00
	- nakłady modernizacja ul. Dworcowa	4 736,20
	- odpis aktualizujący modernizacja Dworcowa	-4 736,20
2.	Zwiększenia:	2 747 441,20
	- zakupy gotowych obiektów	
	- nakłady	2 747 441,20
	- odsetki od kredytów w okresie realizacji	
	- odpis aktualizujący	
3.	Zmniejszenia:	2 747 441,20
	- przekazanie do używania środków trwałych	2 745 865,99
	- przekazanie do używania wartości niematerialnych i prawnych	1 575,21
	- przekazanie na środki obrotowe	
	- odpis aktualizujący	
4.	Stan na koniec okresu BZ	0,00
	- nakłady modernizacja ul. Dworcowa	
	- odpis aktualizujący modernizacja Dworcowa	

Nota objaśniająca nr 4 – zaliczki na środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Bilans Otwarcia	0,00
2.	Zwiększenia:	0,00
	-	
	-	
	-	
3.	Zmniejszenia:	0,00
	-	
	-	
	-	
4.	Stan na 31.12.2019 r.	0,00

Nota objaśniająca nr 5 - kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących środki trwałe

1.	Stan na początek okresu BZ	0,00
	- nakłady modernizacja ul. Dworcowa	
	- odpis aktualizujący modernizacja Dworcowa	
4.	Stan na koniec okresu BZ	0,00

Nota objaśniająca nr 6 - inwestycje długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.	Zmiany		Aktualizacja (+,-)	Stan na 31.12.2019 r.
			Zwiększenia	Zmniejszenia		
1.	Nieruchomości					0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne					0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	3 999 760,37	9 779 874,42	2 791 019,19	0,00	10 988 615,60
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje					0,00
	- inne papiery wartościowe					0,00
	- udzielone pożyczki					0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe					0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje					0,00
	- inne papiery wartościowe					0,00
	- udzielone pożyczki					0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe					0,00
c)	w pozostałych jednostkach	3 999 760,37	9 779 874,42	2 791 019,19	0,00	10 988 615,60
	- udziały lub akcje					0,00
	- inne papiery wartościowe					0,00
	- udzielone pożyczki	3 999 760,37	9 779 874,42	2 791 019,19		10 988 615,60
	- inne długoterminowe aktywa finansowe					0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe					0,00
	Razem	3 999 760,37	9 779 874,42	2 791 019,19	0,00	10 988 615,60

Nota objaśniająca nr 7 - kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

1.	Stan na początek okresu BZ	0,00
	- nakłady modernizacja ul. Dworcowa	0,00
	- odpis aktualizujący modernizacja Dworcowa	0,00
4.	Stan na koniec okresu BZ	0,00

Nota objaśniająca nr 8 - kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Spółka nie posiada kosztów zakończenia prac rozwojowych

Nota objaśniająca nr 9 - wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.	Zmiany w ciągu okresu		Stan na 31.12.2019 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Powierzchnia (m ²)				0,00

2.	Wartość				0,00
----	---------	--	--	--	------

Nota objaśniająca nr 10 - wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie w tym z tytułu umów leasingu spełniających wymogi art.3 ust.4 ustawy o rachunkowości	Wartość			
		Stan na 01.01.2019 r.	Zmiany w ciągu roku		Stan na 31.12.2019 r.
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
	- w tym z tytułu leasingu				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
	- w tym z tytułu leasingu				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				0,00
	- w tym z tytułu leasingu				0,00
4.	Środki transportu				0,00
	- w tym z tytułu leasingu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	- w tym z tytułu leasingu				0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym z tytułu leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00

Spółka korzysta na dzień 31.12.2019 roku ze środków trwałych na podstawie umowy najmu położonych w Koninie przy ul. Zakładowe 4 o powierzchni 439,6 m2, których nie amortyzuje.

2) Aktywa i rezerwy na odroczony podatek dochodowy

Nota nr 11 - zmiany w stanie aktywów i rezerw na odroczony podatek dochodowy

Lp.	Treść	Aktywa odniesione na		Rezerwy odniesione na	
		Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny	Wynik finansowy	Kapitał (fundusz) własny
1.	Stan na początek roku	99 216,00			
a)	Zwiększenia	50 948,00	0,00	1 333,00	0,00
	- aktywo od niewypłaconych umów cywilnych	48 754,00			
	aktywo zobowiązanie z tytułu leasingu				
	rezerwa na środki trwałe w leasingu			1 333,00	
	- aktywo z tytułu rezerwy na urlopy	675,00			
	- aktywo z tytułu nieodzyskania pożyczek (wkład własny)	1 519,00			
b)	Zmniejszenia	73 468,00	0,00	0,00	0,00
	- realizacja aktywów -niewypłaconych umów cywilnych	48 253,00			
	realizacja aktywów - odpawy emerytalne	2 420,00			
	wyksięgowanie aktywów - rezerwa na urlopy	8 586,00			
	realizacja aktywów - pożyczki	10 915,00			
	realizacja aktywów - wynagrodzenie zmienne	3 294,00			
	-				
	-				
2.	Stan na koniec roku	76 696,00	0,00	1 333,00	0,00
	w tym: z tytułu strat z lat ubiegłych		x	x	x

3) Objasnienia dotyczące zapasów

Nota objaśniająca nr 12 - wartości poszczególnych pozycji zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2018 r.	Wartość zapasu na dzień 31.12.2019 r. w cenach zakupu (nabycia, koszty wytworzenia)	Wartość odpisu aktualizującego	Wartość bilansowa zapasu na dzień 31.12.2019 r.
1	Materiały		0,00	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe		0,00	0,00	0,00
4	Towary		0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	2 760,00	0,00	0,00	0,00
Razem		2 760,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 13 - struktura czasowa zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Okres zalegania				Razem
		do 3 m-cy	od 3 do 6 m-cy	od 6 do 12 m-cy	powyżej 1 roku	
1.	Materiały					0,00
2.	Półprodukty					0,00
3.	Produkty gotowe					0,00
4.	Towary					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 14 - wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2019 r.
1	Materiały					0,00
2	Półprodukty i produkty w toku					0,00
3	Produkty gotowe					0,00
4	Towary					0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi					0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) Objasnienia dotyczące należności oraz inwestycji krótkoterminowych - według pozycji bilansu

Nota objaśniająca nr 15 - należności długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 lat			0,00			0,00
	- powyżej 3 do 5 lat			0,00			0,00
	- powyżej 5 lat			0,00			0,00
2	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 lat			0,00			0,00
	- powyżej 3 do 5 lat			0,00			0,00
	- powyżej 5 lat			0,00			0,00
3	od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- od 1 do 3 lat			0,00			0,00
	- powyżej 3 do 5 lat			0,00			0,00
	- powyżej 5 lat			0,00			0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 16 - należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.			Stan na 31.12.2019 r.		
		wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto	wartość brutto	odpis aktualizujący	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			0,00			0,00
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej			0,00			0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej			0,00			0,00
	- dotyczące działalności finansowej			0,00			0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
	b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej			0,00			0,00
	- dotyczące działalności inwestycyjnej			0,00			0,00
	- dotyczące działalności finansowej			0,00			0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	996 930,76	158 974,38	837 956,38	1 570 403,28	137 887,26	1 432 516,02
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	703 004,98	87 284,13	615 720,85	865 877,80	66 509,48	799 368,32
	- do 12 miesięcy	703 004,98	87 284,13	615 720,85	865 877,80	66 509,48	799 368,32
	- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00		0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			0,00	18 984,00		18 984,00
	c) inne	293 925,78	71 690,25	222 235,53	685 541,48	71 377,78	614 163,70
	- dotyczące działalności operacyjnej	222 235,53		222 235,53	614 163,70		614 163,70
	- dotyczące działalności inwestycyjnej			0,00			0,00
	- dotyczące działalności finansowej	71 690,25	71 690,25	0,00	71 377,78	71 377,78	0,00
	d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
	Razem	996 930,76	158 974,38	837 956,38	1 570 403,28	137 887,26	1 432 516,02

**Nota objaśniająca nr 17 - należności z tytułu dostaw i usług według terminów upływu
wymagalności zapłaty**

Lp.	Termin płatności	Należności bieżące	Należności przeterminowane	Razem brutto	Odpis aktualizujący	Należności netto
1	do 1 miesiąca	784 961,61		784 961,61		784 961,61
2	od 1 do 3 miesięcy		3 268,32	3 268,32		3 268,32
3	od 3 do 6 miesięcy		3 136,31	3 136,31		3 136,31
4	od 6 do 12 miesięcy		8 002,08	8 002,08		8 002,08
5	powyżej 1 roku do 3 lat		8 895,55	8 895,55	8 895,55	0,00
6	powyżej 3 lat do 5 lat		5 735,29	5 735,29	5 735,29	0,00
7	powyżej 5 lat		51 878,64	51 878,64	51 878,64	0,00
Razem		784 961,61	80 916,19	865 877,80	66 509,48	799 368,32

Nota objaśniająca nr 18 - dane o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Rozwiązanie - uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2019 r.
1	Należności z tyt. dostaw i usług	87 284,13	0,00	20 774,65	0,00	66 509,48
2	Należności w sądzie					0,00
3	Należności zasądzone					0,00
4	inne należności	71 690,25	0,00	312,47	0,00	71 377,78
5	inwestycje z tyt. udzielonych pożyczek	79 734,88	7 994,48	63 191,98		24 537,38
Razem		238 709,26	7 994,48	84 279,10	0,00	162 424,64

Nota objaśniająca nr 19 - inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.		
			Wartość brutto	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 851 134,71	12 588 802,48	24 537,38	12 564 265,10
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje				0,00
	- inne papiery wartościowe				0,00
	- udzielone pożyczki				0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00

	b) w pozostałych jednostkach	5 082 129,55	4 651 464,09	24 537,38	4 626 926,71
	- udziały lub akcje				0,00
	- inne papiery wartościowe				0,00
	- udzielone pożyczki	5 082 129,55	4 651 464,09	24 537,38	4 626 926,71
	-) LFP	100,00	100,00		100,00
	-) Jeremie_1	120 019,23	131 112,36	13 190,62	117 921,74
	-) Jeremie_2	2 242 420,37	532 872,65	7 571,20	525 301,45
	-) Jeremie_3	1 270 674,53	908 669,98	3 775,56	904 894,42
	-) Jeremie_4	1 448 915,42	1 378 851,06		1 378 851,06
	-) Jeremie_NP		1 477 119,69		1 477 119,69
	-) Jeremie_NP2		222 738,35		222 738,35
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe				0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 769 005,16	7 937 338,39	0,00	7 937 338,39
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 527,37	6 936 494,21		6 936 494,21
	- inne środki pieniężne	2 865 264,70	1 000 844,18		1 000 844,18
	- inne aktywa pieniężne	6 887 213,09			0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				0,00
	Razem	14 851 134,71	12 588 802,48	24 537,38	12 564 265,10

Nota objaśniająca nr 20 - liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, wariantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Spółka nie posiada papierów wartościowych

5) Dane dotyczące kapitału podstawowego

Nota objaśniająca nr 21 A - dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych (dla spółek akcyjnych)

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Wartość nominalna akcji	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w Kapitale akcyjnym Spółki
		zwykłe	uprzywilejowane	inne		
1.	Województwo Wielkopolskie	3565			3 565 000,00	89,30%
2.	Agencja Rozwoju Przemysłu S.A.	150			150 000,00	3,76%
3.	Gmina Miejska Konin	171			171 000,00	4,28%
4.	Gmina Kazimierz Biskupi	19			19 000,00	0,48%
5.	Miasto i Gmina Kleczew	14			14 000,00	0,35%
6.	Miostostaj Słupca Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	2			2 000,00	0,05%
7.	Koninska Izba Gospodarcza	1			1 000,00	0,03%
8.	KwVB Konin w Kleczewie S.A.	1			1 000,00	0,03%
9.	Miasto i Gmina Sompolno	1			1 000,00	0,03%
10.	Miasto i Gmina Ślesin	11			11 000,00	0,28%

11.	Gmina Stare Miasto	10			10 000,00	0,25%
12.	Gmina Kramsk	8			8 000,00	0,20%
13	Miasto Słupca	16			16 000,00	0,40%
14	Gmina Rychwał	10			10 000,00	0,25%
15	Gmina Golina	10			10 000,00	0,25%
16	Gmina Strzałkowo	3			3 000,00	0,08%
Razem		3992	0	0	3 992 000,00	100,00%

Nota objaśniająca nr 21 B – kapitał zakładowy Spółki (dla wszystkich spółek, również osobowych)

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2019 r. wynosi 3.992.000,00 zł i składa się z 3.992 akcji, w tym akcji uprzywilejowanych o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy (a). Na koniec roku akcjonariuszami Spółki posiadającymi powyżej 5% głosów byli:

Nazwa Spółki akcjonariusza	Ilość i wartość posiadanych akcji	% posiadanych głosów
- Urząd Marszałkowski	3565	89,30

6) Dane o pozostałych kapitałach (funduszach) wykazanych w części A pasywów bilansu

Nota objaśniająca nr 22 - stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwowy	z aktualizacji wyceny
1	Stan na początek roku	895 251,24	4 557 024,70	335 684,50
	a) zwiększenia	6 008 581,11	5 803 963,32	0,00
	- agio	5 983 500,00		
	- z zysku (ustawowo)	25 081,11	75 243,32	
	- z zysku (ponad wymagane ustawowo)			
	- dopłaty			
	- na podwyższenie kapitału		5 728 720,00	
	b) zmniejszenia	0,00	8 728 500,00	0,00
	- pokrycie straty			
	- dywidendy			
	- zwrot dopłat			
	- inne (zarejestrowanie podwyższenia kapitału)	0,00	8 728 500,00	
2	Stan kapitału (funduszu) na koniec roku	6 903 832,35	1 632 488,02	335 684,50

Nota objaśniająca nr 23 - propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynik finansowy netto	5 733,81
2	Proponowany podział zysku	5 733,81
	a) wypłata dywidendy (zaliczki	
	b) zwiększenie kapitału zapasowego	1 433,45
	c) zwiększenie kapitału rezerwowego	4 300,36
	d) nagrody, premie	
	e) zasilenie funduszy specjalnych	
	f) inne	
3	Proponowane pokrycie straty:	0,00
	a) kapitałem zapasowym	
	b) z zysków lat następnych	
	c) z dopłat	
	d) inne	
4	Wynik finansowy niepodzielony (+) zysk (-) strata	0,00

7) Rezerwy wg pozycji bilansu

Nota objaśniająca nr 24 - dane o stanie rezerwy wg celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.	Zwiększenia	Wykorzystanie rezerw	Rozwiązanie - uznanie rezerwy za zbledna	Stan na 31.12.2019 r.
1	Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- część dotycząca operacji wynikowych					0,00
	- część dotycząca operacji kapitałowych					0,00
2	Na świadczenia emerytalne i podobne	197 098,65	3 550,56	65 479,99	12 734,27	122 434,95
	a) długoterminowe	131 618,66	0,00	0,00	12 734,27	118 884,39
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne	131 618,66			12 734,27	118 884,39
	-					0,00
	b) krótkoterminowe	65 479,99	3 550,56	65 479,99	0,00	3 550,56
	- na nagrody jubileuszowe i emerytalne					0,00
	- rezerwa na niewykorzystane urlopy	45 187,93	3 550,56	45 187,93		3 550,56
	- rezerwa na premie, nagrody	20 292,06		20 292,06		0,00
3	Pozostałe rezerwy 6/8*	9 640,01	4 370,25	2 774,01	0,00	11 236,25
	a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-					0,00
	b) krótkoterminowe	9 640,01	4 370,25	2 774,01	0,00	11 236,25
	- na udzielone pożyczki, gwarancje i poręczenia	2 774,01	4 370,25	2 774,01		4 370,25
	- nadwyżka zarachowanych nad rzeczywistymi kosztami usług					0,00
	- rabaty otrzymane na pokrycie kosztów naraw gwarancyjnych					0,00
	- na badanie sprawozdania finansowego					0,00
	- inne - sprawa sądowa w oku	6 866,00		0,00		6 866,00
	Razem	206 738,66	7 920,81	68 254,00	12 734,27	133 671,20

*oznaczyć, sposób księgowania

6 - księgowane jako BRMK - w koszty operacyjne

8 - księgowane jako rezerwy, w pozostałe koszty operacyjne

8) Zobowiązania według pozycji bilansu i inne zobowiązania

Nota objaśniająca nr 25 - zobowiązania długoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r. wg okresu wymagalności			Razem
			od 1 do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Wobec jednostek powiązanych					0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	3 668 781,06	8 666 204,41	0,00	0,00	8 666 204,41
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00			0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	3 610 771,85	8 600 275,74	0,00		8 600 275,74
	d) zobowiązania weksłowe					0,00
	d) inne	58 009,21	65 928,67			65 928,67
	Razem	3 668 781,06	8 666 204,41	0,00	0,00	8 666 204,41

Nota objaśniająca nr 26 - zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019 r.	Stan na 31.12.2019 r.
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej		
	- dotyczące działalności inwestycyjnej		
	- dotyczące działalności finansowej		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	0,00	0,00
	- dotyczące działalności operacyjnej		
	- dotyczące działalności inwestycyjnej		
	- dotyczące działalności finansowej		
3	Wobec pozostałych jednostek	10 036 200,42	6 994 822,01
	a) kredyty i pożyczki	64,50	146,95
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	15 141,75	26 767,54
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	163 981,15	67 149,97
	- do 12 miesięcy	163 981,15	67 149,97
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	4 902 763,31	2 618 438,91
	f) z tyt. otrzymanych dotacji - pożyczki JEREMIE	4 606 574,14	3 935 654,44
	g) z tytułu podatków, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	154 208,82	164 115,33
	h) z tytułu wynagrodzeń	190 484,98	175 131,31
	i) inne	2 981,77	7 417,56
	- dotyczące działalności operacyjnej	2 981,77	7 417,56
	- dotyczące działalności inwestycyjnej		
	- dotyczące działalności finansowej		
3	Fundusze specjalne	780,42	511,59
	Razem	10 036 980,84	6 995 333,60

Nota objaśniająca nr 27 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług wg upływu terminów płatności

Lp.	Termin płatności	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	W tym	
				Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane
1	do 1 miesiąca	163 981,15	67 149,97	67 149,97	
2	od 1 do 3 miesięcy				
3	od 3 do 6 miesięcy				
4	od 6 do 12 miesięcy				
5	powyżej 1 roku do 3 lat				
6	powyżej 3 lat do 5 lat				
7	powyżej 5 lat				
	Razem	163 981,15	67 149,97	67 149,97	

Nota objaśniająca nr 28 - składniki aktywów lub pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania

Lp.	Wyszczególnienie aktywów	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	pożyczki Jeremie	118 021,74	aktywa A IV.3 c) udzielone pożyczki	0,00
			aktywa B III.1 b) udzielone pożyczki	118 021,74
2	pożyczki Jeremie _2	525 301,45	aktywa A IV.3 c) udzielone pożyczki	
			aktywa B III.1 b) udzielone pożyczki	525 301,45
3	pożyczki Jeremie _3	904 894,42	aktywa A IV.3 c) udzielone pożyczki	
			aktywa B III.1 b) udzielone pożyczki	904 894,42
4	pożyczki Jeremie _4	2 588 158,20	aktywa A IV.3 c) udzielone pożyczki	1 209 307,14
			aktywa B III.1 b) udzielone pożyczki	1 378 851,06
5	pożyczki Jeremie2 _NP	9 701 034,39	aktywa A IV.3 c) udzielone pożyczki	8 223 914,70
			aktywa B III.1 b) udzielone pożyczki	1 477 119,69
6	pożyczki Jeremie2 _NP2	1 778 132,11	aktywa A IV.3 c) udzielone pożyczki	1 555 393,76
			aktywa B III.1 b) udzielone pożyczki	222 738,35
Wyszczególnienie pasywów				
Lp.	Wyszczególnienie pasywów	Kwota	Pozycja w bilansie	Kwota
1	pożyczki Jeremie	110 404,35	pasywa B II.3 c) inne zobowiązania	0,00
			pasywa B III.3 f) zobowiązania wekslowe	110 404,35
2	pożyczki Jeremie _2	472 660,95	pasywa B II.3 c) inne zobowiązania	0,00
			pasywa B III.3 f) zobowiązania wekslowe	472 660,95
3	pożyczki Jeremie _3	817 808,63	pasywa B II.3 c) inne zobowiązania	0,00
			pasywa B III.3 f) zobowiązania wekslowe	817 808,63
4	pożyczki Jeremie _4	2 328 539,34	pasywa B II.3 c) inne zobowiązania	1 087 793,78
			pasywa B III.3 f) zobowiązania wekslowe	1 240 745,56
5	pożyczki Jeremie2 _NP	7 328 317,00	pasywa B II.3 c) inne zobowiązania	6 221 382,26
			pasywa B III.3 f) zobowiązania wekslowe	1 106 934,74
6	pożyczki Jeremie2 _NP2	1 424 154,96	pasywa B II.3 c) inne zobowiązania	1 237 054,75
			pasywa B III.3 f) zobowiązania wekslowe	187 100,21
7	Leasing	36 454,35	pasywa B II.3 c) inne zobowiązania	54 044,95
			pasywa B III.3 f) zobowiązania wekslowe	26 767,54

Nota objaśniająca nr 29 - łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	W tym na aktywach	
					trwałych	obrotowych
1	Hipotecznie	Umowa nr RPWP.06.03.01.-30-0005/17-00	1 420 000,00	1 420 000,00	1 420 000,00	
2	Hipotecznie	Umowa nr RPWP.06.05.00-30-0067/18-00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	
3	Hipotecznie	Umowa nr RPWP.08.03.02-30-0007/19-00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	
4	Zastawem w tym: - zastawem skarbowym					
5	Wekslami	Fundusz Powierniczy JEREMIE Województwa Wielkopolskiego; Umowa Operacyjna 2.2/2011/FPJWW/16/065	3 000 000,00	3 000 000,00		3 000 000,00
6	Wekslami	"Mikropożyczkowy Fundusz dla Rozwoju Wielkopolski", Umowa Partnerska na rzecz realizacji projektu z dn. 10.12.2012 w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki	307 544,00	307 544,00		307 544,00
7	Wekslami	Fundusz Powierniczy JEREMIE Województwa Wielkopolskiego; Umowa Operacyjna 2.5/2014/FPJWW/3/179	10 000 000,00	10 000 000,00		10 000 000,00
8	Wekslami	Fundusz Powierniczy JEREMIE Województwa Wielkopolskiego; Umowa Operacyjna 2.6/2015/FPJWW/7/244	5 000 000,00	5 000 000,00		5 000 000,00

9	Wekslami	Fundusz Powierniczy JEREMIE Województwa Wielkopolskiego; Umowa Operacyjna 2.7/2016/FPJWW/6/297	6 000 000,00	6 000 000,00		6 000 000,00
10	Wekslami	Fundusz Powierniczy JEREMIE Województwa Wielkopolskiego; Umowa Operacyjna 2/RPWP/3918/2018/VIII/DIF/145	7 000 000,00	7 000 000,00		7 000 000,00
11	Wekslami	Fundusz Powierniczy JEREMIE Województwa Wielkopolskiego; Umowa Operacyjna 2/RPWP/16518/2019/XII/DIF/181	7 000 000,00	7 000 000,00		7 000 000,00
Razem			36 027 544,00	36 027 544,00	4 720 000,00	31 307 544,00

Nota objaśniająca nr 30 - łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, a także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem, w tym między innymi z tytułu:	0,00	27 000,00
	- refundacji		27 000,00
	- kaucji i wadiów		
	- indosu weksli		
	- zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów		
	-		

Nota objaśniająca nr 31 -w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

W

spółce nie zachodzi taka sytuacja

9) Rozliczenia międzyokresowe

Nota objaśniająca nr 32 - wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek okresu	koniec okresu
1	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	99 216,00	76 696,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	99 216,00	76 696,00
	- dotyczących operacji wynikowych	99 216,00	76 696,00
	- dotyczących operacji kapitałowych	0,00	0,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
	- koszty remontów środków trwałych		
	- koszty uruchomienia nowej produkcji, w tym:		
2	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu długoterminowych umów na usługi		
	-		
	-		
3	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 693,07	33 916,18
	a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	14 693,07	33 916,18
	- remonty środków trwałych		
	- ubezpieczenia majątkowe	10 888,27	17 076,67
	- prenumeraty	2 327,35	2 229,73
	- inne	1 477,45	14 609,78
	- sprawa sądowa w toku	0,00	0,00
	b) rozliczenia międzyokresowe (kosztów i przychodów) pozostałe - aktywa	0,00	0,00
	- koszty finansowe z tytułu potrąconych z góry prowizji i odsetek		
	- zarachowane niezapadłe odsetki od lokat terminowych lub pożyczek	0,00	
	- VAT naliczony w fakturach dostawców do odliczenia po spełnieniu warunków	0,00	
	- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tytułu umów długoterminowych		
	c) zarachownie zrealizowanych a nie zafakturowanych przychodów	0,00	0,00
3	Rozliczenia międzyokresowe przychodów - pasywa	31 348,35	286 750,44
	1. Ujemna wartość firmy		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów	31 348,35	286 750,44
	a) długoterminowe	4 886,72	226 175,29
	- równowartość otrzymanych nieodpłatnie środków trwałych i wartości niemater. I prawnych		
	- otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych i prace rozwojowe		
	- ujawnienie środków trwałych		96 825,00
	- wkład własny , pożyczki	4 886,72	129 350,29
	b) krótkoterminowe	26 461,63	60 575,15
	- sprawa sądowa Goether	0,00	0,00
	- wkład własny , pożyczki	26 461,63	54 400,15
	- ujawnienie środków trwałych	0,00	6 175,00
	- VAT należny w fakturach sprzedaży do zapłaty po spełnieniu warunków	0,00	
	- otrzymane dotacje, substancje i dopłaty na nabycie śr. trwałych (6)		

B. Wyjaśnienia do rachunków zysków i strat

Nota objaśniająca nr 33 - struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem za		W tym na eksport za	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	Przychody ze sprzedaży produktów	6 803 301,69	7 500 744,85	0,00	0,00
	1) wyrobów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	-				
	2) usług, w tym:	6 803 301,69	7 500 744,85	0,00	0,00
	projekty unijne szkoleniowo-doradcze	1 286 107,98	1 336 205,99		
	usługi szkoleniowo-doradcze komercyjne	4 271 509,96	4 605 545,85		
	fundusz pożyczkowy	279 296,24	584 953,45		
	zarządzanie majątkiem	966 387,51	974 039,56		
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	1) towarów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	2) materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem 1 + 2	6 803 301,69	7 500 744,85	0,00	0,00

Nota objaśniająca nr 34 - koszty rodzajowe i rozliczenie kręgu kosztów oraz wartość sprzedanych towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
A	Koszty według rodzaju	7 832 087,27	6 790 629,77
1	Amortyzacja	176 148,43	115 802,68
2	Zużycie materiałów i energii	258 082,97	190 811,09
3	Usługi obce	1 326 865,96	970 631,18
4	Podatki i opłaty, w tym:	197 268,20	167 581,00
	- podatek akcyzowy		
5	Wynagrodzenia	4 852 542,20	4 516 903,01
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	913 296,61	785 164,90
	- emerytalne	396 792,04	376 855,33
7	Pozostałe koszty rodzajowe	107 882,90	43 735,91
B	Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych (zwiększenie+, zmniejszenie-)	0,00	0,00
1	Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych produktów		
2	Odpisanie zaniechanej produkcji		
3	Odpisanie kosztów produkcji bez efektu gospodarczego		
4	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		
5	Inne		
C	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-, zmniejszenie+)	103 530,22	38 280,16
1	Półprodukty i produkty w toku		
2	Produkty gotowe		
3	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne)	19 223,11	-2 498,11
4	Rozliczenia międzyokresowe kosztów (bierne)	84 307,11	40 778,27
D	Koszt własny sprzedaży A+ -B + -C	0,00	0,00
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
2	Koszty handlowe		
3	Koszty sprzedaży		
4	Koszty ogólnozakładowe (zarządu)		
E	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
1	Wartość sprzedanych towarów		
2	Wartość sprzedanych materiałów		

Nota objaśniająca nr 35 - pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym wolne od podatku dochodowego
I	Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych*	3 414,63	5 958,36	0,00
	- przychody ze sprzedaży środków trwałych	3 414,63	5 958,36	
	- odzyski z likwidacji środków trwałych			
	- odszkodowania z tytułu kradzieży, wypadków środków transportowych			
II	Dotacje	2 700,16	63 461,50	3 221,04
	- dotacje i dopłaty do sprzedaży lub kosztów	0,00	575,37	0,00
	- odpisy wartości nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (równowartość amortyzacji) sfinansowanych dotacją			0,00
	- odpisy dotacji, subwencji i dopłat (równowartość amortyzacji)	2 700,16	3 221,04	3 221,04
	- dotacja na prace interwencyjne	0,00	4 753,09	0,00
	- dotacja na szkolenie z KFS (szkolenie z języka angielskiego)		54 912,00	
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		78 129,10	78 129,10
IV	Inne przychody operacyjne	111 818,46	52 436,75	0,00
	- odpis wartości nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (równowartość amortyzacji)	0,00	0,00	
	- umorzone i przedawnione zobowiązania		0,00	0,00
	- przychody ze sprzedaży nestanowiącej przedmiotu działalności jednostki			
	- inne-egzekucje	35 078,70	18 122,75	
	- inne przychody	26 000,70	5 063,46	
	- przeterminowane należności spisane w nieściągalne		1 919,63	0,00
	- ujawnienie środków trwałych			
	- zwrot poniesionych kosztów z Komisji europejskiej		3 494,91	
	- korekta VAT naliczonego wskaźnik		1 276,00	
	- zwrot podatku PCC od akcji	880,00	22 560,00	
	- rozwiązanie rezerwy na należności	49 732,52		
	- rozwiązanie odpisu na inwestycje			0,00
	- zwrot za przelewy APT i Jeremie	126,54		
	- umorzone odsetki od podatku od nieruchomości			
	- wniesienie wkładów niepieniężnych do spółki			
	Razem	117 933,25	199 985,71	3 221,04

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

Nota objaśniająca nr 36 - pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym niestanowiące kosztu uzyskania
I	Koszty ze zbycia niefinansowych aktywów operacyjnych*	0,00	0,00	0,00
	- wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych			
	- koszty likwidacji i sprzedaży środków trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	60 572,31	7 994,48	7 994,48
	- środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych w budowie			0,00
	- zapasów			
	-odpisy aktualizujące należności	60 572,31	7 994,48	7 994,48

III	Inne koszty operacyjne	56 214,12	16 534,06	1 217,84
	- koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	10 996,59	7 861,10	
	- odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne			0,00
	- kary, grzywny, odszkodowania	0,00		0,00
	- przekazane darowizny rzeczowe i finansowe			0,00
	- sprawa sądowa Goether	6 866,00		
	- Różnice kursowe	0,00	1 217,84	1 217,84
	- różnice przeliczeniowe EEN	2 990,01		0,00
	korekta podatku dochodowego CIT za 2010 i 2011	0,00		0,00
	- korekta podatku - wskaźnik VAT	3 783,00		
	- pozostałe koszty	31 578,52	7 455,12	
	- koszty naprawy powypadkowej	0,00		
	-			
	Razem	116 786,43	24 528,54	9 212,32

* W ramach zysków i strat prezentowany jest wynik na sprzedaży niefinansowych aktywów operacyjnych: zysk w pozostałych przychodach operacyjnych, strata w pozostałych kosztach operacyjnych

Nota objaśniająca nr 37 - przychody finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym wolne od podatku dochodowego
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	b) od pozostałych jednostek, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II	Odsetki	273 806,85	286 024,48	208 684,19
	a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- odsetki od pożyczek			
	- odsetki od należności			
	b) od pozostałych jednostek	273 806,85	286 024,48	208 684,19
	- od środków i lokat na rachunkach do 3 m-cy	20 963,88	42 802,41	
	- odsetki od pożyczek	251 560,66	243 156,71	208 684,19
	- odsetki od należności	1 282,31	65,36	
III	Przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych*	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji, udziałów			
	- sprzedaż papierów wartościowych			
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji, udziałów			
	- sprzedaż papierów wartościowych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
	- wzrost wartości długoterminowych aktywów finansowych			
	- wzrost wartości krótkoterminowych aktywów finansowych			
V	Inne	28 636,10	11 240,27	11 240,27
	- dodatnie różnice kursowe**			
	- rozwiązanie odpisów aktualiz. aktywa finansowe	28 636,10	11 240,27	11 240,27
	- Pozostałe przychody			
	-			
	Razem	302 442,95	297 264,75	219 924,46

* W rachunkach zysków i strat prezentowany jest wynik ze zbycia inwestycji: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

** W rachunkach zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

Nota objaśniająca nr 38 - koszty finansowe

Lp.	Tytuł	rok poprzedni	rok bieżący	
			wartość	w tym nie stanowi kosztów uzyskania przychodów
I.	Odsetki	225 377,99	208 814,07	208 770,19
a)	dla jednostek powiązanych			
b)	dla pozostałych jednostek	225 377,99	208 814,07	208 770,19
-	odsetki i prowizje od kredytów			
-	odsetki od zobowiązań	191,73	129,88	86,00
-	odsetki od pożyczek Jeremie	225 186,26	208 684,19	208 684,19
II.	Koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych*	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
-	wartość sprzedanych akcji i udziałów			
-	wartość sprzedanych papierów wartościowych			
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
-	wartość sprzedanych akcji i udziałów			
-	wartość sprzedanych papierów wartościowych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	495,27	1 627,21	1 627,21
-	obniżenie wartości długoterminowych aktywów finansowych			
-	obniżenie wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	495,27	1 627,21	1 627,21
IV.	Inne	2 277,16	4 881,63	0,00
-	ujemne różnice kursowe **	441,50	27,63	
-	odpis aktualizujący wartość należności z tytułu operacji finansowych			
-	dopłaty wniesione do Spółki z o.o.			
	Inne koszty	1 835,66	4 854,00	
	Razem	228 150,42	215 322,91	210 397,40

* W rachunku zysków i strat prezentowany jest wynik ze zbycia inwestycji: zysk w przychodach finansowych, strata w kosztach finansowych

** W rachunku zysków i strat prezentowana jest nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi - w przychodach finansowych, natomiast nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w kosztach finansowych

Nota objaśniająca nr 39 - Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Spółka nie posiada kosztów wytworzenia produktów

Nota objaśniająca nr 40 - Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nota objaśniająca nr 41 - Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

kursy przyjęte do wyceny pozycji w walutach obcych to rzeczywisty kurs banku.

Nota objaśniająca nr 42 - rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy (zysk, strata) brutto	29 586,81
2.	Zmiana stanu produktów (+) (-)	
3.	Przychody wyłączone z opodatkowania	1 986 892,45
	- otrzymane odsetki od środków funduszu pożyczkowego	208 684,19
	- otrzymane dotacje z projektów unijnych	0,00
	- otrzymany środek trwały	
	- otrzymane dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego	1 778 208,26
4.	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowe, nie zaliczone do podatkowych (-)	96 372,42
	- wykorzystane rezerwy na wynagrodzenie zmienne	20 292,06
	- rozwiązanie rezerw na odprawy emerytalne	12 734,27
	- rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy na zobowiązania	0,00
	- rezerwa na przyszłe należności	0,00
	- rozliczenie dotacji w proporcji do amortyzacji od śr. trwałych sfinansowanych dotacją	3 221,04
	- przeterminowane należności spisane jako niesięgalne	0,00
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności	14 937,12
	- rozwiązanie rezerwy na urlopy	45 187,93
5.	Przychody i zyski księgowe, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego (-)	74 432,25
	- rozwiązanie odpisu aktualizującego na inwestycje	
	rozwiązanie odpisu aktualizującego Pożyczki	63 191,98
	rozwiązanie rezerwy celowej	11 240,27
	- dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny bilansowej	0,00
6.	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach a zwolnione z podatku (+)	0,00
	- wpływ środków dotacji	0,00
7.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	3 846,58
	- otrzymane odsetki od należności zarachowane w ubiegłych latach	3 846,58
	- zrealizowane dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej z lat ubiegłych	
8.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania (+)	1 778 208,26
	- odsetki od dotacji	0,00
	- koszty sfinansowane otrzymanymi dotacjami i dopłatami z budżetu państwa	1 778 208,26
9.	Koszty i straty nadzwyczajne księgowe, trwale niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	262 659,63
	- odsetki za zwłokę od należności budżetowych	86,00
	- różnice przeliczeniowe EEN	1 190,21
	- rada nadzorcza	4 443,77
	- pozostałe koszty	0,00
	- Amortyzacja NKUP	37 798,42
	- składka członkowska KIG	2 070,00
	odsetki Jeremie	208 684,19
	potwierdzenie wartości nieruchomości	5 166,00

	- mandaty, kary, odszkodowania, darowizny	0,00
	- koszty reprezentacji	0,00
	- koszty postępowania spornego refundowane z projektu	0,00
	odpisy zobowiązań przedawnionych i niesciagalnych	0,00
	- amortyzacja śr. trwałych sfinansowanych dotacją	3 221,04
10.	Koszty i straty księgowe przejściowo niestanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	280 850,44
	- naliczone odsetki od zobowiązań	
	- rezerwy na wynagrodzenie zmienne	
	rezerwa na niewykożystane urlopy	3 550,56
	odpis aktualizujący - pożyczki sprawa sądowa	30,97
	rezerwa celowa - fundusze pożyczkowe	1 627,21
	- inne	7 048,06
	- niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i umów o dzieło w tym z tytułu nagród	260 599,16
	- odpisy aktualizujące należności	7 994,48
11.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, ale nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	284 392,46
	- koszty leasingu	30 431,76
	- wypłacone wynagrodzenia z tytułu umów zlecenia i odzieło zarachowanych w roku ubiegłym	253 960,70
	- zrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	0,00
	- uprawdopodobnienie nieściągalności należności od której dokonano odpisu aktualizującego w latach ubiegłych	
12.	Inne zmiany (+) (-)	
13.	Dochód podatkowy (pozycje od 1 do 10)	-86 937,86
14.	Odliczenia od dochodu	0,00
	- darowizny uznane podatkowo (-)	
	- część straty podatkowej z lat ubiegłych (-)	0,00
	- inne	
15.	Podstawa opodatkowania (poz. 12 - 13)	-86 937,86
16.	Podatek dochodowy (19%)	

Nota objaśniająca nr 43 - informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W roku obrotowym nie zaniechano żadnego rodzaju działalności, nie przewiduje się również zaniechania części działalności gospodarczej w roku następnym

Nota objaśniająca nr 44 - koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby

W roku obrotowym jednostka nie ponosiła kosztów na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie i środków trwałych.

Nota objaśniająca nr 45 - poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane w następnym roku obrotowym
1.	Wartości niematerialne i prawne	1 575,21	0,00
2.	Środki trwałe	2 562 325,23	80 000,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska		
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	- w tym dotyczące ochrony środowiska		
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	Razem	2 563 900,44	80 000,00

C. Objąsnienia do instrumentów finansowych

Na dzień 31.12.2019r. posiadamy należności z tytułu udzielonych pożyczek. Zgodnie z przepisami RMF z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metody wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. nr 149 poz. 1674), instytucja nasza zobowiązana jest do zdyskontowania należności z tytułu odsetek. Dyskonto na dzień 31.12.2019 roku wyniosi 11240,27 zł i jest odniesione na przychody finansowe.

D. Wyjąsnienia do rachunku przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

<u>A.II.1 Amortyzacja</u>	176148,43
- Wartości niematerialnych i prawnych	1575,21
- Środków trwałych	174573,22
<u>A.II.2 Zyski i straty z tytułu różnic kursowych</u>	
- Zrealizowane dodatnie różnice kursowe od kredytów	
- Zrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów	
- Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe od kredytów	
- Niezrealizowane ujemne różnice kursowe od kredytów	
<u>A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)</u>	-243156,71
- Zapłacone odsetki od kredytów	0,00
- Należne odsetki na dzień bilansowy od lokaty bankowej powyżej 3 m-cy	
- Otrzymane odsetki od pożyczek	0,00
- Otrzymana dywidenda	
- Należne odsetki na dzień bilansowy od pożyczek	-243156,71
<u>A.II.4 Zysk/strata z działalności inwestycyjnej</u>	-5958,36
- Przychody ze sprzedaży środków trwałych	-5958,36
- Wartość sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	
- Zysk ze zbycia papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu	
- Darowizny rzeczowych aktywów trwałych	
- odpisy aktualizujące wartość środków trwałych	0,00
<u>A.II.5 Zmiana stanu rezerw</u>	-71734,46
- Stan rezerw na początek roku	-206738,66
- Stan rezerw na koniec roku	135004,20
<u>A.II.6 Zmiana stanu zapasów</u>	2760,00
- Stan zapasów na początek roku	2760,00
- Stan zapasów na koniec roku	0,00
<u>A.II.7 Zmiana stanu należności</u>	-594559,64
- Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	
- Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku	
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	837956,38
- Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku	-1432516,02
- Stan należności inwestycyjnych na początek roku	
- Stan należności inwestycyjnych na koniec roku	

<u>A.II.8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych</u>	
<u>z wyjątkiem kredytów i pożyczek</u>	-3053355,48
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku	-5430406,70
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na początek roku	64,50
- Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku	0,00
- Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	3059679,16
- Stan krótkoterminowych kredytów bankowych na koniec roku	-146,95
- Stan zobowiązań z tyt.leasingu na początek roku	15141,75
- Stan zobowiązań z tyt.leasingu na koniec roku	-26767,54
- Stan zobowiązań z tytułu dotacji na początek roku	-4606574,14
- Stan zobowiązań z tytułu dotacji na koniec roku	3935654,44
<u>A.II.9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych</u>	155698,98
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	99216,00
- Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	-76696,00
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	14693,07
- Stan krótkookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku	-33916,18
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na początek roku	-31348,35
- Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów (pasywa) na koniec roku	286750,44
- Ujawnienie	-103000,00
<u>A.II.10 Pozostałe pozycje</u>	4935973,71
- Zobowiązania długoterminowe inne - zmiana stanu	7202,58
- Zobowiązania Jeremie	4952127,81
- Odpisy aktualizujące (niepieniężne) korygujące wartość rzeczowych aktywów trwałych (spadek)	
- wycena pożyczek długoterminowych	-11240,27
- Strata z lat ubiegłych	-12116,41
<u>B.I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	5958,36
- Przychody w ciągu bieżącego roku ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	5958,36
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na początek roku	0,00
- Stan należności ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego na koniec roku	0,00
<u>B.I.3a Wpływy z aktywów finansowych w jednostkach powiązanych</u>	0,00
- Otrzymane w bieżącym roku dywidendy	
<u>B.I.3b Wpływy z aktywów finansowych w pozostałych jednostkach</u>	
<u>- inne wpływy z aktywów finansowych</u>	4933894,59
- Zlikwidowane w bieżącym roku lokaty bankowe	0,00
- spłata udzielonych pożyczek	4690737,88
- otrzymane w bieżącym roku odsetki od udzielonych pożyczek	243156,71
- inne	0,00
<u>B.II.1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych</u>	79290,69
- Zakupione w ciągu bieżącego roku wartości niematerialne i prawne	1575,21
- Zakupiony w ciągu bieżącego roku rzeczowy majątek trwały	77715,48
- Poniesione w bieżącym roku wydatki na środki trwałe w budowie	0,00
- Spłata w bieżącym roku zobowiązania inwestycyjnego	
<u>B.II.3a Wydatki na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych</u>	
- Zobowiązanie inwestycyjne z roku poprzedniego spłacone w roku bieżącym	

<u>B.II.3b Wydatki na aktywa finansowe w pozostałych jednostkach</u>	11213150,00
<u>- nabycie aktywów finansowych</u>	
- Wartość zakupionych w bieżącym roku papierów wartościowych przeznaczonych do sprzedaży	
- udzielone pożyczki długoterminowe	11213150,00
- Lokaty bankowe utworzone w roku bieżącym	0,00
<u>B.II.4 Inne wydatki inwestycyjne</u>	0,00
- Udzielona w roku bieżącym zaliczka na poczet wartości niematerialnych i prawnych	
- spłata odsetek od kredytu inwestycyjnego	0,00
<u>C.I.1 Wpływy netto z wyd. udziałów (emisji akcji) i in. Instrumentów kapit. Oraz dopłat do kapitału</u>	3245760,00
- wpływy z wydania emisji akcji	3245760,00
<u>C.I.2 Kredyty i pożyczki zaciągnięte</u>	82,45
- Kredyty długoterminowe zaciągnięte w bieżącym roku	0,00
- Kredyty krótkoterminowe zaciągnięte w bieżącym roku	82,45
<u>C.I.4 Inne wpływy finansowe</u>	0,00
- Dotacje otrzymane na budowę środków trwałych	0,00
- Dodatnie zrealizowane różnice kursowe od kredytów	
<u>C.II.2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli</u>	
- Wypłaty dywidend z zysku roku ubiegłego i lat poprzednich	
- Wypłacona w roku bieżącym kwota za umorzone udziały	
- Wpłaty z zysku jednoosobowych Spółek Skarbu Państwa	
- Zwrot z dopłat udziałowcom	
<u>C.II.3 Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku</u>	
- Wypłaty nagród z zysku dla pracowników	
<u>C.II.4 Spłata kredytów i pożyczek</u>	0,00
- Kredyty spłacone w bieżącym roku	0,00
<u>C.II.6 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego</u>	
- zobowiązanie finansowe	0,00
<u>C.II.7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego</u>	30431,76
- Spłaty rat kapitałowych	30431,76
<u>C.II.8 Zapłacone odsetki</u>	0,00
- Zapłacone odsetki od kredytów	0,00
<u>C.II.9 Inne wydatki finansowe</u>	2040,00
- zwrot aport	2040,00

E. Objąsnienie niektórych zagadnień osobowych

- 1) Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- 2) Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- 3) Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	
		rok ubiegły	rok bieżący
1.	Pracownicy umysłowi	32	32
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych		
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
4.	Uczniowie		
5.	Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1	
Ogółem		33	32

- 4) Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenia w roku			
		poprzednim		obrotowym	
		Obciążające			
		koszty	zysk	koszty	zysk
1.	Wynagrodzenia* Zarządu	169 753,39		403 184,04	
2.	Wynagrodzenia* Rady Nadzorczej	54 656,16		50 784,36	
Razem		224 409,55	0,00	453 968,40	0,00

* wynagrodzenia brutto zarachowane w koszty lub ciężar rozliczenia wyniku, tj. w kwotach przyjmowanych do podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od osób fizycznych

- 5) Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Spółka nie udzieliła pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

- 6) Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconych lub należnych za rok obrotowy odrębnie za:
 - a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, - wartość netto 8400,00 zł

F. Objąsnienie niektórych szczególnych zdarzeń

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

W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy występuje strata z lat ubiegłych w kwocie - 12116,41. Strata jest spowodowana przeprowadzoną kontrolą Zakładu Ubezpieczeń Społecznych. Nieprawidłowości ujawnione podczas to błędy w zgłoszeniu pracowników do ubezpieczeń społecznych oraz w naliczeniu obciążeń z tytułu składek na ubezpieczenie społeczne, ubezpieczenie zdrowotne oraz składek na FP i FGŚP.

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

Pod koniec 2019r. po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące koronawirusa (COVID-19). W pierwszych miesiącach 2020r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabrał dynamiki. W chwili publikacji niniejszego sprawozdania finansowego sytuacja wciąż się zmienia, wydaje się że negatywny wpływ może być poważniejszy niż pierwotnie oczekiwano. Zarząd uważa taką sytuację za zdarzenie nie powodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dniu bilansowym wymagającym dodatkowych ujawnień. Ponieważ sytuacja wciąż się rozwija Zarząd uważa, że nie jest możliwe przedstawienie szacunków ilościowych potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na Spółkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w odpisach z tytułu utraty wartości aktywów i rezerwach na oczekiwane straty w 2020r.

3) Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny jak również nie dokonano zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego. Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.

4) Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

W zakresie wyceny rezerw.

W roku

2018 Spółka ujęła rezerwę na wynagrodzenie zmienne w kwocie 20292,06 oraz aktywo podatku odroczonego w kwocie 3294zł co wpłynęło na wynik finansowy w kwocie 16 998,06zł.

W 2019 roku Spółka nie ujęła rezerwy na wynagrodzenie zmienne wartość oszacowanej rezerwy wynosi 82502,55. Kwota aktywa tytułu odroczonego podatku od w/w kwoty 15675,00. Wpływ na wynik 66827,55.

G. Objasnienia dotyczace grup kapitalowych

Powyzsze nie dotyczy naszej Spolki.

H. Informacje o polaczeniu spolek

W roku sprawozdawczym nie nastapilo polaczenie z zadna inna spolka.

I. Wyjasnienie zagrozen dla kontynuacji dzialalnosci, haslowo wskazanych we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego*

Niniejszym Zarzad w swietle posiadanych informacji oswiadcza, iz nie wystepuje niepewnosć co do mozliwosci kontynuowania dzialalnosci w najblizszych latach obrotowych, jak rowniez nie przewiduje sie istotnego zmniejszenia zakresu prowadzonej w roku obrotowym dzialalnosci. Z tego tez wzgledu przedlozone sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt z tym zwiazanych, okreslonych szczegolnie w art. 29 ustawy o rachunkowosci.

J. Inne informacje wplywajace w istotny sposob na ocene sytuacji majatkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

1. Nie sa znane Zarzadowi zadne inne informacje niz wymienione powyzej, ktorych ujawnienie mogloby w istotny sposob wplynac na ocene sytuacji majatkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spolki.
2. Zarzad oswiadcza, ze niniejsze sprawozdanie finansowe sporzadzone zostalo zgodnie z okreslonymi ustawa zasadami rachunkowosci:
 - jest zgodne co do formy i tresci z obowiazujacymi Spolke przepisami prawa i statutem.
 - przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie istotne dla oceny Spolki dane sprawozdawcze oraz informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego.

K. Ustalenia koncowe