

VERESTRO SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: VERESTRO SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: Promienna 10/, 03-672 Warszawa

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5252507899

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000842010

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

4. Wskazanie zastosowanych uproszczeń dla spółek małych

Spółka sporządza sprawozdania finansowe z zastosowaniem uproszczeń dla jednostek małych, o których mowa w art. 3 ust. 1c ustawy o rachunkowości, wynikających z art. 48 ust. 4 oraz art. 49 ust. 5 ustawy o rachunkowości, w zakresie ustalonym w załączniku nr 5 ustawy.

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. Polityka rachunkowości

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

Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasad rachunkowości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym, że w okresie sprawozdawczym dokonano wyceny według określonych niżej kryteriów. 1) Wartości niematerialne i prawne

Wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są przy zastosowaniu metody liniowej amortyzacji przez przewidywany okres uzyskiwania z nich korzyści.

2) Rzeczowe aktywa trwałe

Wyceniane według ceny nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Środki trwałe są amortyzowane przez okres ich przewidywanego użytkowania przy zastosowaniu metody liniowej.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej (określonej w odrębnych przepisach) amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania (znajdują się w rejestrze środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, a ich zużycie wykazywane jest w kosztach amortyzacji).

Środki trwałe podlegające likwidacji są wyceniane według niższej z dwóch wartości: wartości księgowej netto albo w cenie sprzedaży netto. Wynikającą stąd różnicę zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Inwentaryzację środków trwałych oraz maszyn i urządzeń znajdujących się na terenie strzeżonym drogą spisu z natury przeprowadza się raz na 4 lata.

3) Inwestycje długoterminowe

Udziały w innych jednostkach i długoterminowe papiery wartościowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4) Zapasy

Wycena towarów i materiałów importowanych dokonywana jest w cenach nabycia, natomiast towarów i materiałów krajowych oraz drobnych materiałów dokonywana jest w cenach zakupu. Przez drobne materiały rozumie się materiały nabywane z przeznaczeniem na cele ogólnogospodarcze i biurowe, paliwa w transporcie gospodarczym oraz w innych przypadkach (tj. materiały biurowe, środki czystości itp.) – odpisywane są one w koszty w dniu zakupu (nie prowadzi się ewidencji tych składników).

Produkty w toku produkcji wycenia się w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnionej części kosztów pośrednich.

Wartość stanu końcowego zapasów wyceniana jest według wartości rozchodu metodą FIFO.

5) Środki pieniężne

Środki pieniężne wyceniane są wg wartości nominalnej.

6) Zobowiązania i należności

Zobowiązania i należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji należności i zobowiązań drogą uzyskania od kontrahentów potwierdzeń ich prawidłowości.

7) Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych

W ciągu roku obrotowego oraz na dzień bilansowy ujmuje się w księgach rachunkowych wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze zgodnie z zapisami ustawy o rachunkowości.

Zrealizowane różnice kursowe ewidencjonowane są w rachunku zysków i strat za dany rok obrotowy.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego waluty ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy.

Niezrealizowane różnice kursowe ustala się dla każdej z walut. Ujemne różnice dotyczące jednej waluty w związku z wyceną na dzień bilansowy zalicza się do kosztów finansowych, dodatnie różnice kursowe dotyczące jednej waluty w związku z wyceną na dzień bilansowy zalicza się do przychodów finansowych.

8) Opodatkowanie

Podatek dochodowy od osób prawnych naliczany jest zgodnie z polskimi przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie zysku wykazanego w rachunku zysków i strat sporządzonym zgodnie z polskimi przepisami o rachunkowości z uwzględnieniem korekt dla celów podatkowych.

Spółka nie ustala rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych.

9) Kapitały

Kapitał podstawowy jest wykazywany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym, z tym, że w przypadku braku wpisu wykazywany jest w wartości określonej w umowie zgodnie z art. 4 ust. 2 Ustawy. Kapitał zapasowy jest rozliczany zgodnie z zaleceniami zaprotokołowymi w Uchwałach Zgromadzenia Wspólników.

10) Leasing

Umowy leasingowe uznaje się zgodnie z zasadami obowiązującymi w podatku dochodowym.

Ustalenia wyniku finansowego:

11) Uznanie przychodów

Przychody ze sprzedaży stanowią wartość sprzedanych produktów, towarów i materiałów z wyłączeniem podatku od towarów i usług.

12) Uznanie kosztów

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku zysków i strat w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 5 do ustawy o rachunkowości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

7. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	8 172 991,20	4 828 139,23
I. Wartości niematerialne i prawne	6 542 856,19	3 584 168,58
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	6 471 353,60	3 455 014,39
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	71 502,59	129 154,19
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 046 753,22	769 889,79
1. Środki trwałe	929 615,14	769 889,79
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	561 754,93	625 349,83
c) urządzenia techniczne i maszyny	367 860,21	144 539,96
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	102 934,02	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	14 204,06	
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	583 381,79	471 835,88
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	583 381,79	471 835,88
a. w jednostkach powiązanych	583 381,79	471 835,88
- udziały lub akcje	583 381,79	301 502,59
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		170 333,29
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 244,98
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 244,98
B. AKTYWA OBROTOWE	12 000 830,32	8 993 526,86
I. Zapasy	22 015,52	23 450,00
1. Materiały	2 265,52	
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi	19 750,00	23 450,00
II. Należności krótkoterminowe	4 909 813,69	3 325 535,40
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	4 909 813,69	3 325 535,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 646 668,65	2 564 723,41
- do 12 miesięcy	3 646 668,65	2 564 723,41
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 212 535,05	710 151,75
c) inne	50 609,99	50 660,24
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 924 116,45	5 509 928,06
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 924 116,45	5 509 928,06
a) w jednostkach powiązanych	452 060,30	178 231,67

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	452 060,30	178 231,67
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		2 937,54
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		2 937,54
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 472 056,15	5 328 758,85
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 472 056,15	1 260 679,62
- inne środki pieniężne		4 068 079,23
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	144 884,66	134 613,40
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	20 173 821,52	13 821 666,09

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 203 031,51	12 957 044,90
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	116 300,00	110 400,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 499 486,96	8 445 820,93
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8 462 792,06	3 509 950,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI. Zysk (strata) netto	4 587 244,55	4 400 823,97
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 970 790,01	864 621,19
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	489 238,91	
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	489 238,91	
a) kredyty i pożyczki	489 238,91	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 461 551,27	828 621,32
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	1 461 551,27	828 621,32
a) kredyty i pożyczki	128 747,09	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	965 127,59	488 883,69
- do 12 miesięcy	965 127,59	488 883,69
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	164 779,27	144 609,76
h) z tytułu wynagrodzeń	182 330,60	171 499,49
i) inne	20 566,72	23 628,38
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	19 999,83	35 999,87
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19 999,83	35 999,87
- długoterminowe	3 999,79	19 999,83
- krótkoterminowe	16 000,04	16 000,04
PASYWA RAZEM	20 173 821,52	13 821 666,09

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 423 483,97	15 312 683,38
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 423 483,97	15 312 683,38
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	10 610 171,32	9 927 342,16
I. Amortyzacja	1 055 485,50	302 181,39
II. Zużycie materiałów i energii	310 847,78	193 214,55
III. Usługi obce	6 720 770,63	6 507 357,62
IV. Podatki i opłaty, w tym:	20 534,23	31 928,86
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 074 972,90	2 190 380,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	321 565,13	363 014,67
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	105 995,15	339 264,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 813 312,65	5 385 341,22
D. Pozostałe przychody operacyjne	30 892,14	37 911,58
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	16 000,04	16 000,04
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 512,00	
IV. Inne przychody operacyjne	10 380,10	21 911,54
E. Pozostałe koszty operacyjne	52 744,71	462 589,10
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		366 384,84
III. Inne koszty operacyjne	52 744,71	96 204,26
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 791 460,08	4 960 663,70
G. Przychody finansowe	18 406,34	33 465,76
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:	18 406,34	33 465,76
- od jednostek powiązanych	13 495,34	11 533,29
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	145 782,87	174 773,49
I. Odsetki, w tym:	254,31	2 441,37
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	145 528,56	172 332,12
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 664 083,55	4 819 355,97
J. Podatek dochodowy	76 839,00	418 532,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 587 244,55	4 400 823,97

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 957 044,90	10 795 870,93
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 957 044,90	10 795 870,93
1. Kapitał podstawowy	116 300,00	110 400,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	110 400,00	108 550,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 900,00	1 850,00
a) zwiększenie (z tytułu)	5 900,00	1 850,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	5 900,00	1 850,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	116 300,00	110 400,00
2. Kapitał zapasowy	13 499 486,96	8 445 820,93
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 445 820,93	6 740 993,69
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 053 666,03	1 704 827,24
a) zwiększenie (z tytułu)	5 053 666,03	1 704 827,24
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	4 952 842,06	1 118 500,00
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	100 823,97	586 327,24
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	13 499 486,96	8 445 820,93
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych		
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)	4 400 823,94	3 946 327,24
- podziału zysku z lat ubiegłych		
- niepodzielony wynik z roku ubiegłego	4 400 823,94	3 946 327,24
b) Zmniejszenie (z tytułu)	4 400 823,94	3 946 327,24
podział zysku z lat ubiegłych	4 400 823,94	3 946 327,24
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		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
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		
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6. Wynik netto	4 587 244,55	4 400 823,97
a) zysk netto	4 587 244,55	4 400 823,97
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 203 031,51	12 957 044,90
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 203 031,51	12 957 044,90

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	4 587 244,55	4 400 823,97
II. Korekty razem	-60 568,61	1 871 675,49
1. Amortyzacja	1 055 485,50	302 181,39
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	128,50	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-13 495,34	-11 533,29
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		42 514,46
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	1 434,48	-23 450,00
7. Zmiana stanu należności	-1 584 278,29	1 678 784,05
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	504 182,86	-172 577,13
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-24 026,32	55 756,01
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4 526 675,94	6 272 499,46

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy	2 937,54	2 298,63
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 937,54	1 000,00
a) w jednostkach powiązanych		1 000,00
b) w pozostałych jednostkach	2 937,54	
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	2 937,54	
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		1 298,63
II. Wydatki	4 663 044,24	2 858 617,17
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 291 036,54	2 688 617,17
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	372 007,70	170 000,00

a) w jednostkach powiązanych	282 007,70	170 000,00
b) w pozostałych jednostkach	90 000,00	
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	90 000,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 660 106,70	-2 856 318,54
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	5 576 728,06	1 120 350,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 958 742,06	1 120 350,00
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	617 986,00	
II. Wydatki	4 300 000,00	3 360 000,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	4 300 000,00	3 360 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 276 728,06	-2 239 650,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem	1 143 297,30	1 176 530,92
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 143 297,30	1 176 530,92
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 328 758,85	4 152 227,93
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	6 472 056,15	5 328 758,85
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Gałecka Magdalena dnia 2021-05-25

MACIĄG MICHAŁ dnia 2021-05-26

KUPKA TOMASZ dnia 2021-05-27

DRYZGA KRZYSZTOF dnia 2021-05-27

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia zgodnie z załącznikiem nr 5 do ustawy o rachunkowości

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.

Informacja_dodatkowa_-_zalacznik_nr_1.pdf

2) W trakcie roku nie dokonano odpisów aktualizujących majątku trwałego.

3) Wartość firmy: nie występuje.

4) Instrumenty finansowe i składniki aktywów wyceniane wg wartości godziwej: nie występują.

5) Kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów zawiera załącznik nr 2.

Informacja_dodatkowa_-_zalacznik_nr_2.pdf

6) Zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty powyżej 5 lat: nie występują

7) Składniki aktywów i pasywów wykazywanych w więcej niż jednej pozycji bilansu nie wystąpiły.

8) Zobowiązania warunkowe i pozabilansowe, w tym udzielone gwarancje i poręczenia: nie wystąpiły

9) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: nie wystąpiły.

10) Nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów.

11) Nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub incydentalne.

12) Przeciętne zatrudnienie w 2020r.: 53,91

13) Wykaz zaliczek, kredytów, gwarancji oraz poręczeń członkom organów administrujących, zarządzających i nadzorujących: nie występują

14) Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nie wystąpiły.

15) Nie dokonano zmian w zasadach (polityce) rachunkowości;

16) Dane za rok poprzedni są w pełni porównywalne.

17) Nie dotyczy – spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

18) Spółka nie nabywała ani nie zbywała udziałów własnych.

19) Wykaz prowadzonych prac badawczo-rozwojowych stanowi załącznik nr 3.

Informacja_dodatkowa_-_zalacznik_nr_3.pdf

20) Informacja o subwencji PFR

Na dzień bilansowy spółka nie ma informacji, w jakim procencie subwencja będzie bezzwrotna. Decyzja o ewentualnym umorzeniu (od 25% do 75%) będzie znana dopiero w 2021 r., zatem spółka wykazała całą kwotę subwencji, jako zobowiązanie w podziale na długoterminowe i krótkoterminowe. Podział subwencji, zakładając, że będzie ona spłacana w 24 równych miesięcznych ratach, rozpoczynając od sierpnia 2021 r., przedstawia się następująco:

a) część krótkoterminowa: $(617\ 986 : 24 \text{ m-ce}) \times 5 \text{ m-cy} = 128\ 747,09 \text{ zł}$,

b) część długoterminowa: $(617\ 986 : 24 \text{ m-ce}) \times 19 \text{ m-cy} = 489\ 238,91 \text{ zł}$.