

Sprawozdanie finansowe

2020\_01\_27\_12\_24\_37\_jednostkainnawzlotych\_1\_\_v1\_2.xml

wersja 1-2

**Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie**

2019-01-01

**Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie**

2019-12-31

**Data sporządzenia sprawozdania finansowego**

2020-08-06

**KodSprawozdania**

SprFinJednostkaInnaWZlotych

**WariantSprawozdania**

1

## Dane jednostki:

## 1. Dane identyfikujące jednostkę

## 1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

ELEKTRIM-MEGADEX S.A.

Siedziba

Województwo

MAZOWIECKIE

Powiat

M.ST.WARSZAWA

Gmina

WARSZAWA BIELANY

Miejscowość

WARSZAWA

## 1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

MAZOWIECKIE

Powiat

M.ST.WARSZAWA

Gmina

WARSZAWA BIELANY

Nazwa ulicy

MICKIEWICZA

Numer budynku

63

Nazwa miejscowości

WARSZAWA

Kod pocztowy

01-625

Nazwa urzędu pocztowego

Warszawa

## 1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

4618Z

KodPKD

4619Z

KodPKD

4941Z

KodPKD

6419Z

KodPKD

6499Z

KodPKD

6810Z

## 1D. Identyfikator podatkowy NIP

5271030820

## 1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000032649

## 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2019-01-01

DataDo

2019-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

## 5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

<p>5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności</p>	false
<p>7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</p>	
<p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe Zarząd Spółki nie wprowadził żadnych zmian w polityce (zasadach) rachunkowości Spółki. Jednostka nie korzysta z możliwości stosowania uproszczeń wynikających z rozmiarów prowadzonej działalności, w metodach wyceny składników majątkowych oraz sprawozdawczości finansowej jakie daje nowelizacja ustawy o rachunkowości.</p>
<p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>7A.1. Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Na dzień bilansowy, Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych przyszłych korzyści. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa jest obniżana do ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.</p>
<p>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>7A.2. Środki trwałe Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się nadwyżkę pierwszej opłaty nad opłatą roczną w przypadku gdy prawo zostało odpłatnie nabyte od gminy. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 3 500 zł odnoszone są jednorazowo w koszty.</p>

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

**7A.3. Środki trwałe w budowie**  
Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do eksploatacji.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

**7A.4. Inwestycje w jednostki podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe**  
Inwestycje w jednostki zależne, współzależne i stowarzyszone są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych i innych inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa takich aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych wartości ekonomicznych.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

**7A.5. Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)**

Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych, wyceniane są według wartości rynkowej. Skutki wzrostu lub obniżenia wartości rynkowej inwestycji krótkoterminowych wycenianych według wartości rynkowej zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych.

**7A.5.1. Aktywa finansowe**

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczoną zapłatą. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzana do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

**7A.6. Inwestycje w nieruchomości**  
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

#### 7A.7. Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztów wytworzenia oraz ceny sprzedaży netto.

Rozchód i wycena zapasów ujmowane są metodą FIFO (pierwsze weszło – pierwsze wyszło).

Cena sprzedaży netto jest możliwa do uzyskania na dzień bilansowy cena sprzedaży bez podatku VAT i podatku akcyzowego, pomniejszona o rabaty, opusty i tym podobne oraz koszty związane z przystosowaniem składnika aktywów do sprzedaży i dokonaniem tej sprzedaży, pomniejszona o należną dotację przedmiotową o ile taka występuje.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

#### 7A.8. Należności krótko i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych w zależności od należności którego dotyczy odpis aktualizacyjny.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają uprzednio dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość albo dokonano ich w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub finansowych.

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

#### 7A.8.2. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i kasie wyceniane są w wartości nominalnej.

Wykazana w przepływach pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie, środków pieniężnych na rachunku bieżącym oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż trzy miesiące, które zostały potraktowane jako działalność inwestycyjna

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

#### 7A.8.3. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

<p><b>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p>7A.8.1. Transakcje w walucie obcej Transakcje wyrażone w walutach innych niż złoty są przeliczane na złote po kursie faktycznie zastosowanym w dniu zawarcia transakcji, a jeżeli zastosowanie tego kursu nie jest możliwe po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień. Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż złoty są przeliczane na złote przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.</p>
<p><b>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p>7A.9. Kapitał podstawowy Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki wpisanej w rejestrze sądowym.</p>
<p><b>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p>7A.10. Zasady kwalifikacji umów leasingu W zakresie kwalifikacji umów leasingu Spółka stosuje zasady określone w przepisach podatkowych.</p>
<p><b>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b></p>	<p>7A.11. Odroczony podatek dochodowy W związku z przejściowymi różnicami w wartości bilansowej i podatkowej składników aktywów i pasywów Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie i nie podlegają kompensowaniu. Wyksięgowania ustalonej na dzień bilansowy rezerwy i aktywa podatku odroczonego dokonuje się w momencie ponownego naliczenia w nowym dniu bilansowym.</p>
<p><b>7B. ustalenia wyniku finansowego</b></p>	<p>Wynik finansowy ustalono w układzie kalkulacyjnym.</p>
<p><b>7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</b></p>	<p>Spółka nie sporządza łącznego sprawozdania finansowego. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2019 jest sprawozdaniem jednostkowym przygotowanym zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. nr 76 z 2002 roku, z późniejszymi zmianami). Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. W dniu 25 czerwca 2019 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Elektrim – Megadex S.A. po zapoznaniu się z sytuacją podatkową i finansową Spółki oraz biorąc pod uwagę podjęte i prowadzone przez Zarząd działania podjęło uchwałę Nr 14 o dalszym istnieniu Spółki i kontynuowaniu działalności.</p>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>7 542 073,37</b>	<b>7 873 396,48</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>5 002 460,59</b>	<b>5 001 007,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
D. środki transportu	0,00	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
1. – udziały lub akcje	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 460,59</b>	<b>1 007,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 460,59	1 007,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	2 539 612,78	2 872 389,48	0,00
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	1 479 026,63	1 463 787,30	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	456 684,01	462 606,30	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	456 684,01	462 606,30	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 022 342,62	1 001 181,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	35 720,82	16 031,00	0,00
C. inne	986 621,80	985 150,00	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	1 060 586,15	1 408 602,18	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 060 586,15	1 408 602,18	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 060 586,15	1 408 602,18	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 060 586,15	1 408 602,18	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00	0,00
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00	0,00



<b>Pasywa razem</b>	7 542 073,37	7 873 396,48	0,00
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	-2 538 484,72	-2 211 633,98	0,00
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	26 953 290,00	26 953 290,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	36 246 850,19	36 246 850,19	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-65 411 774,17	-65 500 302,45	0,00
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	-326 850,74	88 528,28	0,00
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	10 080 558,09	10 085 030,46	0,00
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	8 500,00	7 930,50	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	2 630,50	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	8 500,00	5 300,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	8 500,00	5 300,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	9 605 937,77	9 610 979,64	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	9 600 841,07	9 600 841,07	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	9 600 841,07	9 600 841,07	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 096,70	10 138,57	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	725,70	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	725,70	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 371,00	10 138,57	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00
I. inne	0,00	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>466 120,32</b>	<b>466 120,32</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	466 120,32	466 120,32	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	466 120,32	466 120,32	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	2 400,00	2 400,00	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	2 400,00	2 400,00	0,00
<b>II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	0,00	0,00	0,00
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
J. – jednostkom powiązanim	0,00	0,00	0,00
<b>I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	0,00	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>	2 400,00	2 400,00	0,00
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	378 726,99	298 908,73	0,00
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>	-376 326,99	-296 508,73	0,00
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	47 022,88	370 386,21	0,00
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Dotacje</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	47 022,88	370 386,21	0,00
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	3 201,02	0,73	0,00
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	3 201,02	0,73	0,00
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)</b>	-332 505,13	73 876,75	0,00
<b>J. Przychody finansowe</b>	6 020,79	20 605,39	0,00
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
A. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	6 020,79	6 760,63	0,00
J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>V. Inne</b>	0,00	13 844,76	0,00
<b>K. Koszty finansowe</b>	4 450,49	0,00	0,00
<b>I. Odsetki, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inne</b>	4 450,49	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)</b>	-330 934,83	94 482,14	0,00
<b>M. Podatek dochodowy</b>	-4 084,09	5 953,86	0,00

N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-326 850,74	88 528,28	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	-2 211 633,98	-2 300 162,26	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	-2 211 633,98	-2 300 162,26	0,00
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	26 953 290,00	26 953 290,00	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	26 953 290,00	26 953 290,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	36 246 850,19	36 246 850,19	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
<b>2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	36 246 850,19	36 246 850,19	0,00
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
<b>2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-65 411 774,17	-65 500 302,45	0,00
<b>1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	88 528,28	9 810 561,97	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	88 528,28	9 810 561,97	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	88 528,28	9 810 561,97	0,00
<b>3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-65 500 302,45	-75 310 864,42	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00

2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-65 500 302,45</b>	<b>-75 310 864,42</b>	<b>0,00</b>
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	88 528,28	-9 810 561,97	0,00
1-przekazanie zysku z lat ubiegłych na pokrycie strat	88 528,28	9 810 561,97	0,00
<b>6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-65 411 774,17</b>	<b>-65 500 302,45</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-65 411 774,17</b>	<b>-65 500 302,45</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>-326 850,74</b>	<b>88 528,28</b>	<b>0,00</b>
A. zysk netto	0,00	88 528,28	0,00
B. strata netto	326 850,74	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-2 538 484,72</b>	<b>-2 211 633,98</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-2 538 484,72</b>	<b>-2 211 633,98</b>	<b>0,00</b>

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-326 850,74	88 528,28	0,00
<b>II. Korekty razem</b>	-21 165,29	1 003 328,02	0,00
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	569,50	2 192,50	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-15 239,33	1 363 681,33	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 041,87	-366 307,17	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 453,59	3 761,36	0,00
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	-348 016,03	1 091 856,30	0,00
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	-348 016,03	1 091 856,30	0,00
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	-348 016,03	1 091 856,30	0,00
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	1 408 602,18	316 745,88	0,00
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	1 060 586,15	1 408 602,18	0,00
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00



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

	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-330 934,83			94 482,14		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00	0,00	13 844,76	0,00	13 844,76
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	7 650,49	0,00	7 650,49	0,00	0,00	0,00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-323 284,34			80 637,38		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

## Załączniki

Nota 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych	Nota_01__Zmiana_wartosci_poczatkowej_i_umorzenia_ST.pdf
Nota 2 Zmiana wartości inwestycji długoterminowych	Nota_02_Zmiana_wartosci_inwestycji_dlugoterminowych.pdf
Nota 3 Struktura własności kapitału podstawowego na dzień 31 grudnia 2019 r.	Nota_03_Struktura_wlasnosci_kapitalu_podstawowego_n.pdf
Nota 04 Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariat) na dzień 31 grudnia 2019 roku	Nota_04_Str_wl_kapitalu_stan_na_koniec_roku_obr.pdf
Nota 5 Zmiany stanów kapitałów zapasowego i rezerwowego	Nota_05_Zmiany_st_kap_zapas_i_rezerw.pdf
Nota 6 Propozycja podziału zysku za rok obrotowy	Nota_06__Propozycja_pokrycia_straty_za_rok_obrotowy.pdf
Nota 7 Rezerwy na koszty i zobowiązania	Nota_07_Rezerwy_na_koszty_i_zobowiazania.pdf
Nota 8 Odroczony podatek dochodowy	Nota_08_Odroczony_podatek_dochodowy.pdf
Nota 9 Zobowiązania według okresów wymagalności	Nota_09_Zobowiazania_wedlug_okresow_wym.pdf
Nota 10 Czynne rozliczenia międzyokresowe	Nota_10_Czynne_rozliczenia_miedzyokresowe.pdf
Nota 11 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Nota_11_Rozliczenia_miedzyokresowe_przych.pdf
Nota 12 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży	Nota_12_Struktura_rzeczowa_i_terytorialna_przych.pdf
Nota 13 Koszty rodzajowe i koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki sporządzającej rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym	Nota_13_Koszty_rodzajowe.pdf
Nota 14 Kursy walut przyjęte do wyceny składników bilansu oraz rachunku zysków i strat	Nota_14_Kursy_walut_przyjete_do_wyceny.pdf
Nota 15 Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych	Nota_15_Struktura_srodkow_pienieznych.pdf
Nota 16 Przeciętne zatrudnienie	Nota_16_Przecietne_zatrudnienie.pdf
Nota 17 Spółki, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% udziałów w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Nota_17_Spolki_w_ktorych_jednostka_posiada_udzialy.pdf
Nota 18 Ustalenie wielkości faktycznie zapłaconego podatku dochodowego	Nota_18_Ustalenie_wielkosci_faktycznie_zapl_pod__do.pdf
Nota 19 Transakcje z jednostkami powiązаныmi	Nota_19_Informacja_o_transakcjach.xlsx
Nota 20 Wynagrodzenie Zarządu	nota-20-wynagrodzenia-lacnie-z-wynagrodzeniem-zysk.pdf
Nota 21 Wynagrodzenie firmy audytorskiej	nota-21-wynagrodzenie-firmy-audytorskiej-wyplacone-.pdf
Nota 22 Zagrożenie kontynuacji działalności	Nota_22_-_Zagrozenie_kontynuacji_dzialnosci.pdf
Nota 23 Informacja o istotnych zdarzeniach	Nota_23_Informacja_o_istotnych_zdarzeniach.pdf