

PHINANCE S.A.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK

ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2020 ROKU

Poznań, 31 marca 2021

Spis treści

I.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	1
II.	BILANS	9
III.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	12
IV.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	13
V.	RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	14
VI.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	15
	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE.....	15

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. DANE IDENTYFIKUJĄCE

Nazwa jednostki	PHINANCE S.A.
Siedziba jednostki	województwo: wielkopolskie powiat: poznański gmina: Miasto Poznań miejsowość: Poznań
Adres jednostki	PL województwo: wielkopolskie powiat: poznański gmina: Miasto Poznań ul. Ratajczaka 19 miejsowość: Poznań kod pocztowy: 61-814 poczta: Poznań
Podstawowy przedmiot działalności	Kod PKD 6622Z
Numer KRS	0000312494

2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI

Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony

3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Okres	
od	do
1 stycznia 2020 roku	31 grudnia 2020 roku

4. ŁĄCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

W skład Spółki wchodzi następujące wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	NIE
--	-----

5. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	TAK
Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	NIE
Opis okoliczności zagrożenia kontynuowania działalności	

6. POŁĄCZENIE SPÓŁEK

W ciągu roku nastąpiło połączenie i jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek:	NIE
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	

7. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI*7.1 Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2021 roku, poz.217 z późniejszymi zmianami) [„Ustawa”].

Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Spółka sporządza sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią.

7.2 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 utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Oprogramowanie komputerowe	2 lata,
Inne wartości niematerialne i prawne	5 lat.

7.3 Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu utraty wartości.

Przeszacowanie ma miejsce na podstawie odrębnych przepisów. Ostatnie przeszacowanie środków trwałych miało miejsce w dniu 1 stycznia 1995 roku. Wynik przeszacowania odnoszony jest na kapitał z aktualizacji wyceny. Po sprzedaży lub likwidacji środka trwałego, kwota pozostała w kapitale z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów i prawa wieczystego użytkowania gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 lat
Urządzenia techniczne i maszyny	5 lat
Środki transportu	5 lat
Inne środki trwałe	5 lat

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3.500 złotych, odnoszone są jednorazowo w koszty.

7.4 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 utraty wartości.

7.5 Leasing

Spółka nie jest stroną umów leasingowych, na podstawie których oddaje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne.

Spółka jest stroną umów leasingowych na podstawie, których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu finansowego, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały według wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od okresu pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego amortyzowane są przez okres odpowiadający szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się tak, jak dla środków trwałych opisanych w punkcie 7.3.

7.6 Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według ceny nabycia, stanowiącej wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej instrumentów finansowych.

Nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego aktywa finansowe wycenia się następująco:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu – w wysokości wartości godziwej,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży – w wysokości wartości godziwej,
- pożyczki udzielone i należności własne, z wyjątkiem zaliczonych do przeznaczonych do obrotu - w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy Spółka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej tej należności wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez Spółkę nie różni się znacząco od kwoty wymaganej zapłaty,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności – w skorygowanej cenie nabycia,
- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu lub dostępne do sprzedaży, dla których ustalenie wiarygodnej wartości godziwej nie jest możliwe
 - aktywa finansowe, dla których jest ustalony termin wymagalności - w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej,
 - aktywa finansowe, dla których nie jest ustalony termin wymagalności - w cenie nabycia.

Nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego wartość aktywów finansowych aktualizuje się w razie utraty ich wartości zgodnie z zasadami opisanymi w punkcie 7.13.

7.7 Zapasy

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

- materiały – według ceny nabycia,

7.8 Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej 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 do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

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

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

7.9 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

7.10 *Czynne rozliczenia międzyokresowe*

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

7.11 *Utrata wartości aktywów*

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

7.12 *Kapitał zakładowy*

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

7.13 *Rezerwy*

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Rezerwy na świadczenia pracownicze, tj. odprawy emerytalne są szacowane na każdy dzień bilansowy metodą aktuarialną.

Nagrody jubileuszowe w Spółce nie występują

Współpracownicy Spółki pozyskują klientów i zawierają z nimi umowy w imieniu i na rzecz partnerów - instytucji finansowych. Z tego tytułu Spółka otrzymuje wynagrodzenie prowizyjne. Całość prowizji Spółka ujmuje w księgach rachunkowych jako przychód w momencie podpisania przez klienta umowy. Z tytułu pozyskania klienta i doprowadzenia do zawarcia umowy ubezpieczenia Spółka wypłaca wynagrodzenia prowizyjne swoim współpracownikom. W miesiącu ujęcia wspomnianego wyżej przychodu Spółka ujmuje w księgach rachunkowych część związanego z nim kosztu wynagrodzenia współpracownika. Pozostała część wynagrodzenia współpracownika jest wypłacana po uiszczeniu przez klienta kolejnych opłat. W odniesieniu do tej części wynagrodzenia Spółka tworzy rezerwę. Ma to na celu dostosowanie polityki rachunkowości do przepisów ustawy o rachunkowości, zgodnie z którymi w sprawozdaniu finansowym należy ująć wszystkie osiągnięte przychody i związane z nimi koszty niezależnie od terminu ich zapłaty.

Zgodnie z podpisanymi umowami z Partnerami, w przypadku nieopłacenia przez klienta składki, Spółka zobowiązana jest zwrócić wypłaconą wcześniej prowizję. Zgodnie z art. 7 ustawy o rachunkowości Spółka tworzy rezerwę dotyczącą ryzyka zwrotu prowizji.

Zgodnie z podpisanymi umowami współpracy, w przypadku nieopłacenia przez klienta składki, Współpracownik zobowiązany jest zwrócić Spółce wypłaconą wcześniej prowizję. Spółka ujmuje oszacowaną wartość w przychodach danego okresu.

7.14 *Bierne rozliczenia międzyokresowe*

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez jej kontrahentów, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osob, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów wynikające z przyjętych przez Spółkę niefakturowanych dostaw i usług prezentuje się w sprawozdaniu finansowym jako zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu niewykorzystanych urlopów prezentuje się w sprawozdaniu finansowym jako rezerwy na świadczenia pracownicze.

7.15 *Zobowiązania finansowe*

Jako instrument finansowy Spółka kwalifikuje każdy kontrakt, który skutkuje jednocześnie powstaniem aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron, pod warunkiem, że z kontraktu zawartej między dwiema lub więcej stronami jednoznacznie wynikają skutki gospodarcze.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2019 roku, poz. 277) Spółka klasyfikuje zobowiązania finansowe jako:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

W momencie początkowego ujęcia w księgach rachunkowych, zobowiązania finansowe są ujmowane według wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych z uwzględnieniem poniesionych kosztów transakcji.

Po początkowym ujęciu zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu kwalifikuje się głównie pochodne instrumenty finansowe o ujemnej wartości.

Po początkowym ujęciu pozostałe zobowiązania finansowe są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej temu zobowiązaniu wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez Spółkę, nie różni się znacząco od kwoty wymagającej zapłaty

Spółka zalicza do pozostałych zobowiązań finansowych zobowiązania z tytułu leasingu finansowego Dla celów wyceny do tej kategorii instrumentów finansowych kwalifikuje się również zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

7.16 *Przychody przyszłych okresów*

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,

-
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych, przy czym zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
 - ujemną wartość firmy,
 - przyjęte nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środki trwałe w budowie, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.

7.17 *Rachunkowość zabezpieczeń*

Spółka nie wykorzystuje rachunkowości zabezpieczeń.

7.18 *Odroczony podatek dochodowy*

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, za wyjątkiem różnic przejściowych dotyczących wartości firmy, której amortyzacja nie powoduje obniżenia podstawy opodatkowania lub wynikających z początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy transakcji nie stanowiącej połączenia przedsiębiorstw ani nabycia jednostki albo jej zorganizowanej części i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto ani na podstawę opodatkowania.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wspomniane różnice i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony prezentowane są w bilansie oddzielnie.

7.19 *Transakcje w walucie obcej*

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu faktycznie zastosowanego wynikającego z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań albo kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień operacji - w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

7.20 *Uznawanie przychodów*

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

7.20.1 *Świadczenie usług*

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi.

7.20.2 *Odsetki*

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

7.20.3 *Dywidendy*

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez właściwy organ spółki uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

II. BILANS

BILANS - AKTYWA				
Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	na dzień	
			31.12.2020	31.12.2019
A.	AKTYWA TRWAŁE		7 251 842,71	5 149 488,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	Nota 1	2 639 153,99	924 064,49
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2.	Wartość firmy		0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		1 279 140,68	656 629,88
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji		0,00	0,00
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		1 360 013,31	267 434,61
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		742 408,42	763 679,21
1.	Środki trwałe	Nota 2	742 408,42	763 679,21
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)		0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny		304 528,71	178 052,44
	d) środki transportu		418 544,59	562 520,53
	e) inne środki trwałe		19 335,12	23 106,24
2.	Środki trwałe w budowie	Nota 3	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	Nota 7	323 565,30	568 005,30
1.	Od jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek		323 565,30	568 005,30
IV.	Inwestycje długoterminowe	Nota 4	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	Nota 5	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		3 546 715,00	2 893 739,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Nota 23	3 546 715,00	2 893 739,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	Nota 8	0,00	0,00

B.	AKTYWA OBROTOWE		39 370 601,63	30 799 005,91
I.	Zapasy	Nota 6	311 303,68	260 629,21
1.	Materiały		808,94	3 479,94
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3.	Produkty gotowe		0,00	0,00
4.	Towary		0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy		310 494,74	257 149,27
II.	Należności krótkoterminowe	Nota 7	21 326 880,83	17 777 699,62
1.	Należności od jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek		21 326 880,83	17 777 699,62
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		20 732 390,87	16 959 011,53
	- do 12 miesięcy		19 632 752,17	15 888 385,66
	- powyżej 12 miesięcy		1 099 638,70	1 070 625,87
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.		22 518,07	25 797,57
	c) inne		556 842,32	740 284,20
	d) dochodzone na drodze sądowej		15 129,57	52 606,32
III.	Inwestycje krótkoterminowe		17 590 471,35	12 648 649,84
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		17 590 471,35	12 648 649,84
	a) w jednostkach powiązanych	Nota 5	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	Nota 5	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	Nota 5	0,00	0,00
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		17 590 471,35	12 648 649,84
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		17 590 471,35	12 645 649,84
	- inne środki pieniężne			3 000,00
	- inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Nota 8	141 945,77	112 027,24
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	Nota 20	0,00	0,00
1.	Należności niezafakturowane			
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów			
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY			
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	Nota 9		
	AKTYWA RAZEM		46 622 444,34	35 948 493,91

BILANS - PASywa				
Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	na dzień	
			31.12.2020	31.12.2019
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		17 970 419,55	13 034 601,70
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	Nota 9	500 000,00	500 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		6 416 055,11	4 782 183,27
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	Nota 10	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		1 216 931,06	1 216 931,06
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	Nota 17	9 837 433,38	6 535 487,37
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		28 652 024,79	22 913 892,21
I.	Rezerwy na zobowiązania		14 890 751,55	12 463 561,34
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Nota 23	1 300 331,00	1 028 519,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	Nota 11	254 791,07	125 713,66
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		254 791,07	125 713,66
3.	Pozostałe rezerwy	Nota 11	13 335 629,48	11 309 328,68
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		13 335 629,48	11 309 328,68
II.	Zobowiązania długoterminowe	Nota 12	193 161,39	250 213,20
1.	Wobec jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek		193 161,39	250 213,20
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		193 161,39	250 213,20
	d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	e) inne		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	Nota 12	13 463 363,33	10 089 704,93
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
2.	Zobowiązania 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
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		13 463 363,33	10 089 704,93
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		59 625,11	58 560,30
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		10 542 823,05	7 698 954,24
	- do 12 miesięcy		10 542 823,05	7 698 954,24
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 273 605,54	1 082 841,86
	h) z tytułu wynagrodzeń		1 371 894,31	986 430,80
	i) inne		215 415,32	262 917,73
4.	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		104 748,52	110 412,74
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	Nota 8	104 748,52	110 412,74
	- długoterminowe		69 263,26	104 748,50
	- krótkoterminowe		35 485,26	5 664,24
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	Nota 20	0,00	0,00
1.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		0,00	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe kosztów		0,00	0,00
	PASYWA RAZEM		46 622 444,34	35 948 493,91

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM				
Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	za okres	
			od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	Nota 18	103 927 521,23	81 909 567,49
	- od jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		103 927 521,23	81 909 567,49
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")		0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		92 076 748,97	73 986 205,51
I.	Amortyzacja		632 387,20	399 700,15
II.	Zużycie materiałów i energii		364 209,82	530 562,37
III.	Usługi obce		71 956 511,11	58 939 180,65
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		45 736,02	34 473,26
	- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia		17 120 551,33	11 665 383,04
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		1 720 442,32	1 376 287,91
	- emerytalne		658 897,57	617 987,77
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		236 911,17	1 040 618,13
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		11 850 772,26	7 923 361,98
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	Nota 21	603 705,86	727 813,22
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	109 756,10
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne		603 705,86	618 057,12
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	Nota 21	205 721,39	548 051,91
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		117 167,86	163 957,68
III.	Inne koszty operacyjne		88 553,53	384 094,23
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)		12 248 756,73	8 103 123,29
G.	PRZYCHODY FINANSOWE		62 805,94	118 029,07
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	Nota 32	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	Nota 21	61 740,46	118 025,03
	- od jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
	- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
	- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V.	Inne	Nota 21	1 065,48	4,04
H.	KOSZTY FINANSOWE		17 818,29	19 020,99
I.	Odsetki, w tym:	Nota 21	56,08	32,48
	- dla jednostek powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
	- dla pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	Nota 32	0,00	0,00
	- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV.	Inne	Nota 21	17 762,21	18 988,51
I.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)		12 293 744,38	8 202 131,37
J.	PODATEK DOCHODOWY	Nota 23	2 456 311,00	1 666 644,00
I.	Część bieżąca		2 837 475,00	2 159 189,00
II.	Część odroczone		(381 164,00)	(492 545,00)
K.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		0,00	0,00
L.	ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)		9 837 433,38	6 535 487,37

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM			
Wyszczególnienie		za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	13 034 601,70	8 887 015,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	13 034 601,70	8 887 015,00
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	500 000,00	500 000,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	500 000,00	500 000,00
2.	Kapitał zapasowy na początek okresu	4 782 183,27	4 782 183,27
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	1 633 871,84	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 633 871,84	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 633 871,84	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	6 416 055,11	4 782 183,27
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
3.2.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
3.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 216 931,06	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	1 216 931,06
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 216 931,06
	- podział zysku	0,00	1 216 931,06
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 216 931,06	1 216 931,06
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 535 487,37	3 604 831,73
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 535 487,37	4 775 801,33
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 535 487,37	4 775 801,33
5.3.	Zmiany zysku z lat ubiegłych	(6 535 487,37)	(4 775 801,33)
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	6 535 487,37	4 775 801,33
	- przeznaczenie na kapitał rezerwowy	0,00	1 216 931,06
	- przeznaczenie na kapitał zapasowy	1 633 871,84	0,00
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	1 170 969,60
	- wypłata dywidendy	4 901 615,53	2 387 900,67
5.4.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 170 969,60
5.6.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 170 969,60
5.7.	Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	(1 170 969,60)
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 170 969,60
	- pokrycie straty z zysku netto	0,00	1 170 969,60
5.8.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.9.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	9 837 433,38	6 535 487,37
	a) zysk netto	9 837 433,38	6 535 487,37
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 970 419,55	13 034 601,70

V. RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)				
Wyszczególnienie		Dodatkowe informacje	za okres	
			od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
1.	Zysk (strata) netto		9 837 433,38	6 535 487,37
II.	Korekty razem	Nota 25	2 326 512,19	653 875,87
1.	Amortyzacja		632 387,20	399 700,15
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(61 684,38)	(117 992,55)
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00	(109 756,10)
5.	Zmiana stanu rezerw		2 427 190,21	2 318 182,49
6.	Zmiana stanu zapasów		(50 674,47)	(251 088,88)
7.	Zmiana stanu należności		(3 304 741,21)	(3 783 547,29)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		3 372 593,59	2 706 542,01
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		(688 558,75)	(508 163,96)
10.	Inne korekty			0,00
III.	Przepiwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		12 163 945,57	7 189 363,24
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I.	Wpływy		63 644,99	227 781,13
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	109 756,10
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		63 644,99	118 025,03
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach		63 644,99	118 025,03
	- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
	- odsetki		63 644,99	118 025,03
	- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II.	Wydatki		2 328 110,44	876 171,87
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		2 328 110,44	876 171,87
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III.	Przepiwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		(2 264 465,45)	(648 390,74)
C. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I.	Wpływy		0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II.	Wydatki		4 957 658,61	2 440 753,21
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		4 901 615,53	2 387 900,67
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7.	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		55 987,00	52 820,06
8.	Odsetki		56,08	32,48
9.	Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III.	Przepiwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		(4 957 658,61)	(2 440 753,21)
D.	PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)		4 941 821,51	4 100 219,29
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		4 941 821,51	4 100 219,29
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		12 648 649,84	8 548 430,55
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	Nota 25	17 590 471,35	12 648 649,84
	- o ograniczonej możliwości dysponowania			

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM								
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne		Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				Oprogramowanie	Pozostałe			
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	-	4 850 069,28	130 018,64	-	267 434,61	5 247 522,53
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	971 307,28	0,00	0,00	1 092 578,70	2 063 885,98
2.1.	- nabycie	-	-	971 307,28	-	-	1 092 578,70	2 063 885,98
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	1 442 401,72	0,00	0,00	0,00	1 442 401,72
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00
3.2.	- likwidacja	-	-	1 442 401,72	-	-	-	1 442 401,72
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	4 378 974,84	130 018,64	0,00	1 360 013,31	5 869 006,79
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	-	4 199 483,35	123 974,69	-	-	4 323 458,04
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	342 752,53	6 043,95	0,00	0,00	348 796,48
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	342 752,53	6 043,95	-	-	348 796,48
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	1 442 401,72	0,00	0,00	0,00	1 442 401,72
8.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	0,00
8.2.	- likwidacja	-	-	1 442 401,72	-	-	-	1 442 401,72
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	3 099 834,16	130 018,64	0,00	0,00	3 229 852,80
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	650 585,93	6 043,95	0,00	267 434,61	924 064,49
					656 629,88			
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	1 279 140,68	0,00	0,00	1 360 013,31	2 639 153,99
					1 279 140,68			

Spółka nie użytkuje wartości niematerialnych i prawnych na podstawie umów leasingu, zaklasyfikowanych do ujęcia w ewidencji bilansowej jako leasing finansowy.

Nakłady na prace badawcze oraz nakłady na prace rozwojowe, które zgodnie z art. 33 ust. 2 Ustawy nie spełniły kryteriów ujęcia jako wartości niematerialne i prawne ujmowane są bezpośrednio w kosztach w rachunku zysków i strat.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE WEDŁUG TYTUŁÓW WŁASNOŚCI			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2020	31.12.2019
1.	Wartości niematerialne i prawne własne	2 639 153,99	924 064,49
2.	Wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umowy leasingu finansowego	-	-
3.	Razem wartości niematerialne i prawne w ewidencji bilansowej	2 639 153,99	924 064,49
4.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę wartości niematerialnych i prawnych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-	-
5.	Łączna wartość użytkowanych przez jednostkę wartości niematerialnych i prawnych	2 639 153,99	924 064,49

1 ŚRODKI TRWAŁE

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkownika wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	-	1 812 551,25	1 332 832,69	509 055,57	3 654 439,51
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	257 335,86	0,00	6 888,60	264 224,46
2.1.	- nabycie	-	-	257 335,86	-	6 888,60	264 224,46
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	1 222 543,64	612 953,17	324 828,57	2 160 325,38
3.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	0,00
3.2.	- likwidacja	-	-	1 222 543,64	612 953,17	324 828,57	2 160 325,38
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	847 343,47	719 879,52	191 115,60	1 758 338,59
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	-	1 634 498,81	770 312,16	485 949,33	2 890 760,30
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	130 859,59	143 975,94	8 755,19	283 590,72
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	130 859,59	143 975,94	8 755,19	283 590,72
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	1 222 543,64	612 953,17	322 924,04	2 158 420,85
8.1.	- sprzedaż	-	-	-	-	-	0,00
8.2.	- likwidacja	-	-	1 222 543,64	612 953,17	322 924,04	2 158 420,85
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	542 814,76	301 334,93	171 780,48	1 015 930,17
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	178 052,44	562 520,53	23 106,24	763 679,21
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	304 528,71	418 544,59	19 335,12	742 408,42

W 2020 roku Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości

Spółka użytkuje środki trwałe na podstawie umów leasingu, zaklasyfikowanych do ujęcia w ewidencji bilansowej jako leasing finansowy. Wartość bilansowa tych składników na dzień 31 grudnia 2020 roku wynosiła 209.352,86 (31 grudnia 2019 roku: 295,981,70) i przedstawiała się następująco:

WARTOŚĆ NETTO AMORTYZOWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMOWY LEASINGU FINANSOWEGO			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2020	31.12.2019
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	-	-
4.	Środki transportu	209 352,86	295 981,70
5.	Inne środki trwałe	-	-
	Razem	209 352,86	295 981,70

Poniesione w 2020 roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynosiły 2.328.110,44 zł. W 2021 roku Spółka planuje nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 780.000,00 zł.

2 ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

Nie dotyczy

3 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Nie dotyczy

4 AKTYWA FINANSOWE

Ryzyko stopy procentowej

Nie dotyczy

Ryzyko kredytowe

RYZIKO KREDYTOWE - MAKSYMALNA KWOTA STRATY, NA JAKĄ NARAŻONA JEST JEDNOSTKA		
Lp	Wyszczególnienie	Maksymalna strata
1.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	0,00
1.1.	- instrumenty pochodne	
1.2.	- jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	
1.3.	- pożyczki	
1.4.	- dłużne papiery wartościowe	
1.5.	- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	0,00
2.1.	- pożyczki	
2.2.	- dłużne papiery wartościowe	
2.3.	- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	
3.	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00
3.1.	- pożyczki	
3.2.	- dłużne papiery wartościowe	
3.3.	- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	
4.	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00
4.1.	- jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych	
4.2.	- pożyczki	
4.3.	- dłużne papiery wartościowe	
4.4.	- inne aktywa narażone na ryzyko kredytowe	
5.	Należności z tytułu dostaw i usług	20 732 390,87
6.	Pozostałe należności	571 971,89
7.	Zobowiązania warunkowe	1 600 000,00
	Razem	22 904 362,76

Spółka ogranicza ww. ryzyko głównie poprzez optymalizację poziomu należności i zobowiązań handlowych oraz poprzez bieżący monitoring i windykację należności.

Inne aktywa finansowe

Nie dotyczy

5 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW.

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY							
Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów
1.	Materialy	808,94	0,00	808,94	3 479,94	0,00	3 479,94
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	310 494,74	0,00	310 494,74	257 149,27	0,00	257 149,27
	Razem	311 303,68	0,00	311 303,68	260 629,21	0,00	260 629,21

ZMIANA WYSOKOŚCI ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące:					
		materiały	półprodukty i produkty w toku	produkty gotowe	towary	zaliczki na dostawy	zapasy ogółem
1.	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenie odpisów (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenie odpisów (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY							
Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	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
3.	Od pozostałych jednostek	323 565,30	0,00	323 565,30	568 005,30	0,00	568 005,30
	Razem	323 565,30	0,00	323 565,30	568 005,30	0,00	568 005,30

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY							
Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	- z tytułu dostaw i usług			0,00			0,00
1.2.	- inne			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
2.1.	- z tytułu dostaw i usług			0,00			0,00
2.2.	- inne			0,00			0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	22 187 716,46	860 835,63	21 326 880,83	18 452 255,49	674 555,87	17 777 699,62
3.1.	- z tytułu dostaw i usług	20 768 559,59	36 168,72	20 732 390,87	16 990 553,49	31 541,96	16 959 011,53
3.2.	- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	22 518,07	0,00	22 518,07	25 797,57	0,00	25 797,57
3.3.	- inne	1 267 591,31	710 748,99	556 842,32	1 298 637,99	558 353,79	740 284,20
3.4.	- dochodzone na drodze sądowej	129 047,49	113 917,92	15 129,57	137 266,44	84 660,12	52 606,32
	Razem	22 187 716,46	860 835,63	21 326 880,83	18 452 255,49	674 555,87	17 777 699,62

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG W PRZEKROJU PRZEDZIAŁÓW PRZETERMINOWANIA WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY							
Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu			na początek okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym:	20 768 559,59	36 168,72	20 732 390,87	16 990 553,49	31 541,96	16 959 011,53
1.1.	- powyżej 6 miesięcy	20 768 559,59	36 168,72	20 732 390,87	16 990 553,49	31 541,96	16 959 011,53
2.	Należności z tytułu dostaw i usług bieżące			0,00			0,00
	Razem	20 768 559,59	36 168,72	20 732 390,87	16 990 553,49	31 541,96	16 959 011,53

ZMIANA WYSOKOŚCI ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM					
Lp	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące:			
		należności długoterminowe	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności krótkoterminowe	należności ogółem
1.	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu	0,00	31 541,96	643 013,91	674 555,87
2.	Zwiększenie odpisów (tytuły):	0,00	32 903,95	251 473,47	284 377,42
2.1.	- odpisy utworzone w okresie ujęte w pozostałych kosztach operacyjnych	0,00	32 903,95	251 473,47	284 377,42
2.2.	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenie odpisów (tytuły):	0,00	28 277,19	69 820,47	98 097,66
3.1.	- odpisy rozwiązane w okresie ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych	0,00	1 398,23	65 811,34	67 209,57
3.2.	- odpisy wykorzystane w okresie	0,00	26 878,96	4 009,13	30 888,09
3.3.	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu	0,00	36 168,72	824 666,91	860 835,63

7 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

8

SPECYFIKACJA ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH					
Lp	Wyszczególnienie	na dzień			
		31.12.2020		31.12.2019	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 546 715,00	0,00	2 893 739,00	0,00
2.	Ubezpieczenia	0,00	31 983,38	0,00	32 791,02
3.	Licencje - antywirus	0,00	28 253,15	0,00	26 425,53
4.	Oracle - support	0,00	23 813,61	0,00	22 475,17
5.	Pozostałe	0,00	57 895,62	0,00	30 335,52
	Razem	3 546 715,00	141 945,77	2 893 739,00	112 027,24

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH					
Lp	Wyszczególnienie	na dzień			
		31.12.2020		31.12.2019	
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe
1.	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń, opłacone z góry	69 263,26	35 485,26	104 748,50	5 664,24
	Razem	69 263,26	35 485,26	104 748,50	5 664,24

9 KAPITAŁ PODSTAWOWY

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2020	31.12.2019
1.	Liczba akcji / udziałów	5 000	5 000
2.	Wartość nominalna 1 akcji / udziału	100,00	100,00
3.	Kapitał podstawowy	500 000,00	500 000,00

STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY					
Lp	Seria / emisja Rodzaj akcji / udziałów (zwykłe / imienne)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji / udziałów	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej	Data rejestracji
1.	Akcje zwykłe		5 000	500 000,00	
	Razem		5 000	500 000,00	

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY					
Lp	Akcjonariusz / udziałowiec	Liczba akcji / udziałów	% kapitału podstawowego	Liczba głosów	% ogólnej liczby głosów
1.	Aegon Growth Capital Fund I GP B.V. spółki holenderskiej	2 450	49,00%	2 450	49,00%
2.	Marcin Kaczmarek	1 000	20,00%	1 000	20,00%
3.	Olga Jacek	241	4,82%	241	4,82%
4.	Paweł Kasica	500	10,00%	500	10,00%
5.	Marcin Mieńkowski	135	2,70%	135	2,70%
6.	Marcin Woźniak	344	6,88%	344	6,88%
7.	Michał Chrzyszcz	250	5,00%	250	5,00%
8.	Norbert Dera	80	1,60%	80	1,60%
	Razem	5 000	100,00%	5 000	100,00%

10 KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

Nie dotyczy

11 REZERWY

ZMIANA STANU REZERW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	deputaty	niewykorzystane urlopy	inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu	3 249,65	0,00	0,00	122 464,01	0,00	125 713,66
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	18 581,89	0,00	0,00	110 495,52	0,00	129 077,41
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	18 581,89	0,00	0,00	110 495,52	0,00	129 077,41
2.2.	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	21 831,54	0,00	0,00	232 959,53	0,00	254 791,07
4.1.	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	- krótkoterminowa	21 831,54	0,00	0,00	232 959,53	0,00	254 791,07

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		skutki toczących się postępowań sądowych	straty z transakcji gospodarczych w toku	naprawy gwarancyjne	restrukturyzacja-cję	inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	11 309 328,68	11 309 328,68
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	2 026 300,80	2 026 300,80
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat	0,00	0,00	0,00	0,00	2 026 300,80	2 026 300,80
2.2.	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	13 335 629,48	13 335 629,48
4.1.	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	13 335 629,48	13 335 629,48

12 ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH					
Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe będące instrumentami zabezpieczającymi (rachunkowość zabezpieczeń)	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	193 161,39	193 161,39
1.1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	193 161,39	193 161,39
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	193 161,39	193 161,39
	- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	59 625,11	59 625,11
2.1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	59 625,11	59 625,11
	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	59 625,11	59 625,11
	- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	252 786,50	252 786,50
3.1.	wycenione w wartości godziwej			X	0,00
3.2.	wycenione w skorygowanej cenie nabycia				0,00
3.3.	wycenione w cenie nabycia				0,00

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH					
Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe będące instrumentami zabezpieczającymi (rachunkowość zabezpieczeń)	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania finansowe na początek okresu	0,00	0,00	308 773,50	308 773,50
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	55 987,00	55 987,00
3.1.	- zbycie / spłata	0,00	0,00	55 987,00	55 987,00
4.	Zobowiązania finansowe na koniec okresu	0,00	0,00	252 786,50	252 786,50

Ryzyko stopy procentowej

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY						
Lp	Wyszczególnienie	Wartość zobowiązania przypadająca do spłaty:				Zobowiązania ogółem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	wobec pozostałych jednostek	0,00	193 161,39	0,00	0,00	193 161,39
3.1.	- kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	- inne zobowiązania finansowe	0,00	193 161,39	0,00	0,00	193 161,39
3.4.	- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.5.	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	193 161,39	0,00	0,00	193 161,39

INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY								
Lp	Wyszczególnienie	Oprocentowanie		Termin spłaty, inne warunki	Kwota nominalna wg umowy	Wartość bilansowa, w tym:		
		nominalne	efektywne			część długoterm.	część krótkoterm.	
1.	Umowa leasingowa	1,64%		2023-05-31	434 769,99	252 786,50	193 161,39	59 625,11
	Razem					252 786,50	193 161,39	59 625,11

13 ZARZĄDZANIE RYZYKIEM FINANSOWYM

Spółka nie dokonuje transakcji zakupu i sprzedaży towarów i usług w walutach obcych i nie jest narażona na ryzyko zmiany kursów walut.

Spółka minimalizuje ryzyko kredytowe, na które jest narażona poprzez dokonywanie transakcji handlowych i finansowych wyłącznie z kontrahentami o potwierdzonej wiarygodności. Ponadto Spółka w sposób ciągły monitoruje zaległości klientów oraz dłużników w regulowaniu płatności, analizując ryzyko kredytowe indywidualnie lub w ramach poszczególnych klas aktywów określonych ze względu na ryzyko kredytowe (wynikające np. z branży, regionu lub struktury odbiorców).

Spółka jest narażona na ryzyko utraty płynności tj. zdolności do terminowego regulowania zobowiązań finansowych. Spółka zarządza ryzykiem płynności poprzez monitorowanie terminów płatności oraz zapotrzebowania na środki pieniężne w zakresie obsługi krótkoterminowych płatności (transakcje bieżące monitorowane w okresach tygodniowych) oraz długoterminowego zapotrzebowania na gotówkę na podstawie prognoz przepływów pieniężnych aktualizowanych w okresach miesięcznych. Zapotrzebowanie na gotówkę porównywane jest z dostępnymi źródłami pozyskania środków (w tym zwłaszcza poprzez ocenę zdolności pozyskania finansowania w postaci kredytów) oraz konfrontowane jest z inwestycjami wolnych środków.

14 RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ

Nie dotyczy Spółki

15 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Nie dotyczy

16 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, RÓWNIEŻ WEKSŁOWE			
Lp	Rodzaj zobowiązania	na dzień	
		31.12.2020	31.12.2019
1.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych (tytuły):	0,00	0,00
2.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek stowarzyszonych (tytuły):	0,00	0,00
3.	Zobowiązania warunkowe wobec pozostałych jednostek (tytuły):	1 600 000,00	1 600 000,00
3.1.	- gwarancje	1 600 000,00	1 600 000,00
	Razem	1 600 000,00	1 600 000,00

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK - SPECYFIKACJA					
Lp	Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	kwota na dzień	
				31.12.2020	31.12.2019
1.	Umowa nr K01320/18 z dnia 19.12.2018 zawarta z Santander Bank Polska S.A.	gwarancja dla PZUnŻ S.A.	zabezpieczenie zobowiązania	1 000 000,00	1 000 000,00
2.	Umowa nr K00249/17 z dnia 13.04.2017 zawarta z Santander Bank Polska S.A.	gwarancja dla Metlife TUnŻIR S.A.	zabezpieczenie zobowiązania	600 000,00	600 000,00
Razem				1 600 000,00	1 600 000,00

17 INNE INFORMACJE DOTYCZĄCE KAPITAŁÓW WŁASNYCH

17.1. Proponowany podział wyniku finansowego

PROPONOWANY PODZIAŁ WYNIKU FINANSOWEGO (ZYSK)		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Wynik do podziału, w tym:	9 837 433,38
1.1.	- wynik finansowy za bieżący okres sprawozdawczy	9 837 433,38
1.2.	- nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00
2.	Proponowany podział (tytuły):	9 837 433,38
2.1.	- dywidenda	7 378 075,04
2.2.	- przekazanie na kapitał zapasowy	2 459 358,35

17.2. Umowy i programy motywacyjne

Nie dotyczy Spółki

18 PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	103 927 521,23	81 909 567,49
1.1.	- wyroby	0,00	-
1.2.	- usługi	103 927 521,23	81 909 567,49
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	0,00	0,00
2.1.	- towary	0,00	0,00
2.2.	- materiały	0,00	0,00
	Razem	103 927 521,23	81 909 567,49

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	103 927 521,23	81 909 567,49
1.1.	- kraj	103 927 521,23	81 909 567,49
1.2.	- eksport	0,00	0,00
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	0,00	0,00
	Razem	103 927 521,23	81 909 567,49

19 PRZYCHODY I KOSZTY ZWIĄZANE Z UMOWAMI O BUDOWĘ

Nie dotyczy

20 POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY**20.1. Pozostała działalność operacyjna**

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	109 756,10
	- przychody ze zbycia (+)	0,00	109 756,10
	- wartość netto zbytych aktywów (-)	0,00	0,00
2.	Dotacje	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
4.	Inne przychody operacyjne (tytuły):	603 705,86	618 057,12
	- inne	603 705,86	618 057,12
5.	Razem pozostałe przychody operacyjne	603 705,86	727 813,22

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	117 167,86	163 957,68
	- należności	117 167,86	163 957,68
3.	Inne koszty operacyjne (tytuły):	88 553,53	384 094,23
	- inne	88 553,53	384 094,23
4.	Razem pozostałe koszty operacyjne	205 721,39	548 051,91

20.2. Działalność finansowa

PRZYCHODY FINANSOWE - ODSETKI							
Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:				Odsetki ogółem
			wg terminów zapłaty			od aktywów objętych odpisem aktualizującym	
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy		
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	60 672,29	1 068,17	0,00	0,00	0,00	61 740,46
	- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	43 733,35	0,00	0,00	0,00	0,00	43 733,35
	- pożyczki udzielone i należności własne	3 139,96	1 068,17	0,00	0,00	0,00	4 208,13
	- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne aktywa (niefinansowe)	13 798,98	0,00	0,00	0,00	0,00	13 798,98
	Razem	60 672,29	1 068,17	0,00	0,00	0,00	61 740,46

INNE PRZYCHODY FINANSOWE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.1.	Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	1 065,48	4,04
1.2.	Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności handlowych	0,00	0,00
	Razem inne przychody finansowe	1 065,48	4,04

KOSZTY FINANSOWE - ODSETKI						
Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane wg terminów zapłaty:			Odsetki ogółem
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	56,08	0,00	0,00	0,00	56,08
	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne zobowiązania	56,08	0,00	0,00	0,00	56,08
	Razem	56,08	0,00	0,00	0,00	56,08

INNE KOSZTY FINANSOWE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.1.	Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	3 439,10	2 874,81
1.2.	Odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności handlowych	0,00	0,00
1.3.	Prowizje (inne niż ujęte w odsetkach)	0,00	0,00
1.4.	Koszty zgromadzenia kapitału akcyjnego nie pokryte nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	0,00	0,00
1.5.	Inne	14 323,11	16 113,70
Razem inne koszty finansowe		17 762,21	18 988,51

21 PRZYCHODY I KOSZTY O NADZWYCZANEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

Nie dotyczy

22 PODATEK DOCHODOWY

Obowiązujące w Polsce przepisy podatkowe podlegają częstym zmianom, powodując istotne różnice w ich interpretacji i istotne wątpliwości w ich stosowaniu. Organy podatkowe posiadają instrumenty kontroli umożliwiające im weryfikację podstaw opodatkowania (w większości przypadków w okresie poprzednich 5 lat obrotowych), oraz nakładanie kar i grzywien. Od 15 lipca 2016 roku Ordynacja Podatkowa uwzględniła także postanowienia Ogólnej Klauzuli Zapobiegającej Nadużyciom (GAAR), która ma zapobiegać powstawaniu i wykorzystywaniu sztucznych struktur prawnych tworzonych w celu uniknięcia opodatkowania. Klauzulę GAAR należy stosować tak w odniesieniu do transakcji dokonanych po jej wejściu w życie, jak i do transakcji, które zostały przeprowadzone przed wejściem w życie klauzuli GAAR, ale dla których po dacie wejścia klauzuli w życie korzyści były lub są nadal osiągane. W konsekwencji ustalenie zobowiązań podatkowych, aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego może wymagać istotnego osądu, w tym dotyczącego transakcji już zaistniałych, a kwoty prezentowane i ujawniane w sprawozdaniach finansowych mogą się zmienić w przyszłości w wyniku kontroli organów podatkowych.

22.1. Bieżący podatek dochodowy

ROZLICZENIE BIEŻĄCEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY				
Lp	Wyszczególnienie	Podstawa prawna (art. UPDOP)	za okres	
			od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.	Zysk (strata) brutto za rok		12 293 744,38	8 202 131,37
2.	Przychody zwolnione z opodatkowania *		2 920 235,20	1 801 073,03
	Rozwiązanie rezerwy na wynagrodzenia		361 015,59	268 664,64
	Rozwiązanie rezerwy z tyt. wstrzymanej prowizji		493 721,61	263 082,71
	Rozwiązanie rezerwy z tyt. wypłaty premii za wynik na sprzedaży		1 126 373,55	876 808,09
	Rozwiązanie rezerwy dot. konkursów roku poprzedniego		394 919,43	192 641,60
	Rozwiązanie rezerwy z tyt. wypłacanej prowizji z tyt. kredytów		397 964,66	0,00
	Różnice kursowe		326,67	0,00
	Rozwiązanie rez. urlopowej		122 464,04	137 248,51
	Rozwiązanie rez. emerytalnej		3 249,65	3 171,35
	Rozwiązanie rezerwy na reklamacje		20 200,00	59 452,09
	Pozostałe		0,00	4,04
3.	Przychody niepodlegające opodatkowaniu w bieżącym roku **		3 088 140,72	1 032 307,42
	Rezerwa na wypłaty z tyt. LAPS i rezerwy storno		393 047,35	316 800,35
	Bonusy prowizyjne z roku poprzedniego do otrzymania		1 903 171,94	124 100,65
	Niezapłacone noty obciążeniowe		0,00	6 502,48
	Niezapłacone odsetki		4 208,13	5 614,95
	Prowizja do zwrotu		682 049,08	579 288,99
	Kara umowna		100 000,00	0,00
	Czynsz efektywny		5 664,22	0,00
4.	Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w przychodach rachunkowych lat ubiegłych **		763 678,03	18 813,74
	Zapłacone odsetki		5 344,38	2 817,06
	Otrzymane bonusy roku poprzedniego		758 333,65	0,00
	Pozostałe		0,00	15 996,68
5.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów *		714 662,79	1 206 381,14
	Rozwiązanie rezerwy na otrzymane bonusy roku poprzedniego		94 430,34	100 000,00
	Koszty reprezentacji		127 715,05	415 323,76
	Amortyzacja		91 788,12	88 778,54
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		217 167,86	163 957,68
	Opłaty PFRON		57 025,00	44 211,00
	Świadczenia dla pracowników		27 731,52	27 720,54
	Spisanie należności nieściągalnych/przebrane sprawy sądowe		29 841,52	237 348,04
	Ubezpieczenia pojazdów		15 476,45	18 569,70
	rezerwa dot. reklamacji klientów		21 800,00	46 056,77
	kary umowne		2 866,94	12 268,08
	Pozostałe		28 819,99	52 147,03
6.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku **		8 212 433,78	4 865 189,26
	Rezerwa na niewypłacone prowizje		1 015 996,03	1 061 671,49
	Niezapłacone składki ZUS		237 795,46	227 855,80
	Niezapłacone wynagrodzenia		1 104 792,28	361 015,59
	Rezerwa na wypłaty z tyt. LAPS i rezerwy storno		2 597 983,55	976 639,32
	Rezerwa z tyt. wypłaty premii za wynik na sprzedaży		1 503 592,47	1 126 373,55
	Rezerwa z tyt. wstrzymanej prowizji		560 817,34	493 721,61
	Rezerwa na nagrody w konkursach		874 652,10	394 919,43
	Rezerwa na niewykorzystane urlopy		232 959,56	122 464,01
	Rezerwa emerytalna		21 831,54	3 249,65
	Niezapłacone noty uznaniowe		6 663,45	13 480,00
	Czynsz efektywny		0,00	83 798,81
	Pozostałe		55 350,00	0,00
7.	Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w kosztach księgowych w latach ubiegłych **		283 842,80	236 934,51
	Zobowiązania z tyt. leasingów		55 987,00	52 820,06
	Zapłacone składki ZUS (ubiegłego roku)		227 855,80	184 114,45
8.	Strata z lat ubiegłych, w tym z roku:		0,00	0,00
9.	Inne zmiany podstawy opodatkowania		0,00	0,00
10.	Podstawa opodatkowania		15 692 300,26	11 222 200,55
11.	Podatek dochodowy wg stawki		2 981 537,00	2 132 218,00
12.	Odliczenia od podatku		144 062,00	-26 971,00
	Korekta podatku roku ubiegłego		144 062,00	-26 971,00
13.	Podatek należny		2 837 475,00	2 159 189,00

kontrola zgodności

* trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

** przejściowe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych

22.2. Odroczone podatki dochodowe

AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO							
Lp	Tytuły różnic przejściowych - różnica pomiędzy podatkową a bilansowa wartością:	stan aktywa w bilansie na dzień		zmiana aktywa ujęta w korespondencji z wynikiem finansowym za okres		zmiana aktywa ujęta w korespondencji z kapitałem za okres	
		31.12.2020	31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.	Koszty naliczonych prowizji	318 622,00	310 396,00	-8 226,00	-103 942,00		
2.	Rezerwa z tyt. wstrzymanej prowizji	106 555,00	93 807,00	-12 748,00	-43 821,00		
3.	Rezerwa na zwrot prowizji z tyt. LAPS i rezerwa storno	2 277 278,00	1 975 496,00	-301 782,00	-355 559,00		
4.	Zobowiązania z tytułu leasingu	48 030,00	58 667,00	10 637,00	10 036,00		
5.	Nierozliczone noty uznaniowe	10 444,00	9 578,00	-866,00	-1 381,00		
6.	Rezerwa z tyt. wypłaty premii za wyniki roku 2020	285 683,00	214 011,00	-71 672,00	-47 417,00		
7.	Rezerwa z tyt. nagród w konkursach dot. roku 2020	166 183,00	75 035,00	-91 148,00	-38 433,00		
8.	Rezerwa na świadczenia pracownicze	48 410,00	23 885,00	-24 525,00	2 794,00		
9.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń oraz ZUS	255 092,00	111 886,00	-143 206,00	-25 857,00		
10.	Czynsz efektywny	19 902,00	20 978,00	1 076,00	-15 922,00		
11.	Pozostałe różnice przejściowe	10 516,00	0,00	-10 516,00	0,00		
	Razem	3 546 715,00	2 893 739,00	(652 976,00)	(619 502,00)	0,00	0,00

REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO							
Lp	Tytuły różnic przejściowych - różnica pomiędzy podatkową a bilansowa wartością:	stan rezerwy w bilansie na dzień		zmiana rezerwy ujęta w korespondencji z wynikiem finansowym za okres		zmiana rezerwy ujęta w korespondencji z kapitałem za okres	
		31.12.2020	31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019	od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.	Należności z tyt. LAPS i rezerwa storno	701 579,00	818 736,00	-117 157,00	230 189,00		
2.	środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w leasingu finansowym	39 777,00	56 237,00	-16 460,00	-16 459,00		
3.	Zwroty z tytułu naliczonych prowizji	178 292,00	152 981,00	25 311,00	-68 239,00		
4.	Bonusy prowizyjne za do otrzymania	361 602,00	0,00	361 602,00	-19 000,00		
5.	Naliczona nieotrzymana kara umowna	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00		
6.	Naliczone a nie otrzymane odsetki od należności	81,00	565,00	-484,00	466,00		
	Razem	1 300 331,00	1 028 519,00	271 812,00	126 957,00	0,00	0,00

Obciążenie podatkiem dochodowym wykazane w rachunku zysków i strat - część odroczone	(381 164,00)	(492 545,00)
---	---------------------	---------------------

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Zarząd Spółki ocenił, że realizacja nadwyżki aktywa nad rezerwą z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest realna i oszacowany składnik aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego został ujęty w bilansie.

23 DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

Nie dotyczy

24 INFORMACJE DODATKOWE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2020	31.12.2019
1.	Środki pieniężne w kasie	450,07	333,48
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 590 019,72	12 645 363,70
3.	Inne środki pieniężne		3 000,00
4.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
5.	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	17 590 469,79	12 648 697,18
6.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
7.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	1,56	-47,34
8.	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	17 590 471,35	12 648 649,84

UZGODNIENIE ZMIAN STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI Z BILANSU ZE ZMIANAMI STANU TYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.1.	Zmiana stanu należności wykazana w bilansie	3 304 741,21	3 783 547,29
1.2.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu otrzymanych dywidend	0,00	0,00
1.3.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
1.4.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00
1.	Zmiana stanu należności wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	3 304 741,21	3 783 547,29
2.1.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wykazana w bilansie	3 372 593,59	2 706 542,01
2.2.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.3.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań dotyczących leasingu finansowego	0,00	0,00
2.4.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2.5.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu niewypłaconych dywidend	0,00	0,00
2.6.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
2.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	3 372 593,59	2 706 542,01
3.1.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazanych w bilansie	688 558,75	508 163,96
3.2.	Korekta o uzyskane dotacje	0,00	0,00
3.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	688 558,75	508 163,96
4.	Inne korekty razem	0,00	0,00

ŚRODKI NA RACHUNKU VAT (SPLIT PAYMENT)			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2020	31.12.2019
1.	Środki zgromadzone na rachunku VAT	570,92	0,00

25 KURSY WALUTOWE

KURSY WALUTOWE PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH			
Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2020	31.12.2019
1.	EUR / PLN	4,6148	4,2585

26 PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.	Pracownicy umysłowi	259	194
3.	Pracownicy ogółem	259	194

27 WYNAGRODZENIA WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH. ZOBOWIĄZANIA WYNIKAJĄCE Z EMERYTUR I PODOBNYCH ŚWIADCZEŃ DLA BYŁYCH CZŁONKÓW TYCH ORGANÓW

WYNAGRODZENIA, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ NADZORUJĄCYCH			
Lp	Wyszczególnienie	za okres	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.	Zarząd Spółki	179 162,00	192 000,00
2.	Rada Nadzorcza	7 875,00	5 000,00
	Razem	187 037,00	197 000,00

28 POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH.

Nie dotyczy

29 WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ

WYNAGRODZENIE FIRMY AUDYTORSKIEJ WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY			
Lp	Wyszczególnienie	Kwota za okres:	
		od 01.01 do 31.12.2020	od 01.01 do 31.12.2019
1.	Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach	24 552,47	19 000,00
2.	Inne usługi atestacyjne	0,00	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4.	Pozostałe usługi	397,00	0,00
5.	Łączne wynagrodzenie	24 949,47	19 000,00

30 UMOWY ZAWARTE PRZEZ SPÓŁKĘ NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE

Nie dotyczy

31 TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nie dotyczy

32 TRANSAKCJE NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

Nie dotyczy

33 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Nie dotyczy

34 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

35 *Nie dotyczy*

36 ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM. BŁĘDY POPEŁNIONE W LATACH UBIEGŁYCH

Nie dotyczy

37 PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY

Nie dotyczy

38 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie dotyczy

39 WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA UDZIAŁY

Nie dotyczy

40 SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Nie dotyczy

41 POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

Nie dotyczy

42 NIEPEWNOŚĆ CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI

Nie występuje w Spółce

43 INNE ZNACZĄCE INFORMACJE

Pod koniec 2019 roku po raz pierwszy pojawiły się wiadomości z Chin dotyczące COVID-19. W pierwszych miesiącach 2020 r. wirus rozprzestrzenił się na całym świecie, a jego negatywny wpływ nabral dynamiki. W 2020 r. Spółka nie odnotowała zauważalnego wpływu pandemii na sprzedaż

jednostki, jednak kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić negatywne skutki dla jednostki.

Olga Jacek
Prezes Zarządu
31.03.2021

Marcin Kaczmarek
Członek Zarządu
31.03.2021

Barbara Guźniczak
Główny Księgowy
31.03.2021