

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI**

## **KBJ Spółka Akcyjna**

za okres

**01.01.2020**

do

**31.12.2020**

obejmujące:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 5. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

**1 Artur Jedynak**

podpis:.....

**2 Marek Weigt**

podpis:.....

**3 Marcin Jasiński**

podpis:.....

**Sprawozdanie sporządził:**  
Łódź: dnia 17-05-2021

**Michał Mrozinski**

podpis:.....

## Oświadczenie KBJ Spółka Akcyjna

za okres

01.01.2020

do

31.12.2020

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31-12-2020 jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01-01-2020 do 31-12-2020. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Oświadczenie przedstawił Zarząd w składzie:

- |   |                 |              |
|---|-----------------|--------------|
| 1 | Artur Jedynak   | podpis:..... |
| 2 | Marek Weigt     | podpis:..... |
| 3 | Marcin Jasiński | podpis:..... |

Oświadczenie sporządził: Michał Mrozinski  
Łódź: dnia 17-05-2021

podpis:.....

---

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

---

### 1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

*Nazwa:* KBJ Spółka Akcyjna  
*Adres:* ul. Obozowa 57, 01-161 Warszawa  
*Przedmiot działalności:*  
- budowa systemów informatycznych,  
- wdrożenia systemów informatycznych,  
- warsztaty szkoleniowe

*Rejestr sądowy:* Krajowy Rejestr Sądowy  
*Miejscowość:* Warszawa  
*Numer:* 0000387799

### 2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

### 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

### 4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

*Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.*

### 5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

### 6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.

### 7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

#### *Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

### ***Stosowane zasady rachunkowości:***

#### ***Przychody i koszty***

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym\ oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy ujmowane są w bieżącym wyniku.

Bez względu na zastosowany sposób ustalania przychodów na wynik finansowy jednostki wpływają przewidywane straty związane z wykonaniem usługi objętej umową.

#### ***Odsetki***

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia.

#### ***Dywidendy***

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

#### ***Rachunek przepływów pieniężnych***

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

#### ***Wartości niematerialne i prawne***

a) nabyte przez Spółkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym zakresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby Spółki.

b) skapitalizowane koszty prac rozwojowych, które Spółka ponosi przy wytwarzaniu „prototypu” oprogramowania. Zakończone projekty rozwojowe posiadające ogólne funkcjonalności opisane w dokumentacji projektowej lecz nie tworzą gotowego do użytkowania produktu. Opracowany w fazie prac rozwojowych „prototyp” oprogramowania w procesie implementacji u klienta końcowego wymaga przystosowania (prac wdrożeniowych), które pozwolą między innymi uwzględnić:

\* specyfikę technologii klienta,

\* specyfikę parametryzacji systemu, w tym rozwiązania indywidualne systemu na którym ma być implementowane oprogramowanie,

\* oczekiwania końcowych funkcjonalności oprogramowania,

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	20%
Oprogramowanie	50%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

### **Środki trwałe**

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny śr. trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie/w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o ekonomiczny okres użytkowania środków trwałych.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Urządzenia techniczne i maszyny	30%
Środki transportu	20%

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

### **Inwestycje**

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Nie rzadziej, niż na dzień bilansowy, nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej.

Różnice będące efektem aktualizacji wyceny do poziomu cen rynkowych lub inaczej określonej wartości godziwej odnoszone są w ciężar rachunku zysków i strat, odpowiednio w pozostałe przychody i koszty operacyjne.

### **Inne inwestycje długoterminowe**

Zaliczane do inwestycji długoterminowych udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się metodą praw własności.

Nadwyżki wartości objętych udziałów w wartości godziwej netto ponad cenę ich nabycia zwiększają wartość „Inwestycji długoterminowych”, zaś drugostronnie powodują powstanie zysku w kategorii „pozostałych przychodów operacyjnych”, który jest ujmowany jako przychody podczas ustalania udziału inwestora w zysku lub stracie jednostki podporządkowanej za okres, w którym nastąpiło nabycie tej jednostki. Zasada ta ma zastosowanie w przypadku, gdy przedmiotem zapłaty za objęte udziały nie są środki pieniężne, a wydane inne aktywa niepieniężne jednostki.

Wyniki jednostek podporządkowanych (zysk lub strata) po dacie nabycia są wykazywane w księgach poprzez zwiększenie lub zmniejszenie wartości „inwestycji długoterminowych” oraz w rachunku zysków i strat w pozycji przychody finansowe.

### ***Leasing operacyjny, najem lub dzierżawa***

Umowa, w której znacząca część ryzyka i korzyści z tytułu własności pozostaje udziałem leasingodawcy (finansującego), ujmowana jest jako leasing operacyjny, umowa najmu lub dzierżawy. Opłaty leasingowe uiszczane w ramach leasingu operacyjnego, najmu lub dzierżawy po pomniejszeniu o ewentualne specjalne oferty promocyjne uzyskane od leasingodawcy (finansującego), obciążają koszty metodą liniową przez okres umowy leasingu, najmu lub dzierżawy.

### ***Leasing finansowy***

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Leasing rzeczowych aktywów trwałych, gdzie Spółka jako korzystający ponosi zasadniczo wszystkie ryzyka i czerpie zasadniczo wszystkie korzyści związane z prawem własności, klasyfikowany jest jako leasing finansowy. Leasing finansowy jest aktywowany z chwilą rozpoczęcia leasingu według niższej z dwóch kwot: wartości godziwej aktywa objętego leasingiem i aktualnej wartości minimalnych opłat z tytułu leasingu.

Każda opłata z tytułu leasingu jest alokowana między zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego (część kapitałowe) i koszty finansowe (część odsetkowa). Podział przeprowadza się stosując metodę wewnętrznej stopy zwrotu, zgodnie z którą część odsetkowa opłaty leasingowej zostaje rozłożona w taki sposób na poszczególne okresy, aby stopa procentowa w stosunku

do salda zobowiązania z tytułu leasingu finansowego była w każdym z okresów stała.

Środki trwałe w leasingu amortyzowane są tak jak własne środki trwałe, tj. zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności.

### ***Zapasy***

Pozycję zapasów stanowi produkcja w toku ( niezakończona na dzień bilansowy prace wdrożeniowe ), która jest wyceniana według cen nabycia lub kosztów ich wytworzenia, niewyższych jednak od cen sprzedaży netto

### ***Należności***

Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Należności długoterminowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, chyba, że wycena w kwocie wymagającej zapłaty nie odbiega istotnie od wyceny według zamortyzowanego kosztu.

Odpis aktualizujący należności ustala się indywidualnie dla poszczególnych należności lub kontrahentów na podstawie przeprowadzonej analizy sytuacji poszczególnych kontrahentów, która powinna uwzględniać przyczyny zwłoki, ewentualne problemy finansowe dłużnika, dotychczasową i obecną współpracę, posiadane zabezpieczenie.

Za wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności, przyjmuje się negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości lub części należności.

### ***Aktywa pieniężne***

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

### ***Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów***

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących 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.

### ***Kapitał (fundusz) własny***

Wyceniane są w wartości nominalnej i stanowią:

- kapitał zakładowy wykazywany w wysokości określonej w Statucie Spółki i wpisanej do Krajowego Rejestru Sądowego,
- kapitał zapasowy powstały z nadwyżki wartości emisyjnej akcji nad wartością nominalną ( agio ),
- wynik finansowy netto z lat ubiegłych,
- wynik finansowy netto roku bieżącego.

Na wynik netto składają się: wynik działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej i obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego tytułu podatku dochodowego.

Akcje własne wycenia się w cenie nabycia i prezentuje w aktywach Spółki.

### ***Rezerwy na zobowiązania***

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.
- świadczenia wobec pracowników z tytułu niewykorzystanych na dzień bilansowy urlopów wypoczynkowych.

### ***Zobowiązania***

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

#### ***Zobowiązania finansowe***

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

#### ***Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów***

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji rozliczenia międzyokresowe.

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

#### ***Rozliczenia międzyokresowe przychodów***

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i 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. 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;

#### ***Podatek dochodowy odroczony***

Na koniec roku obrotowego tworzy się rezerwę na dodatnią przejściową różnicę z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych spowodowaną odmiennością momentu uznania przychodu – za osiągnięty, lub kosztu – za poniesiony w myśl ustawy i przepisów podatkowych. Dodatnią różnicę zalicza się do obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego netto jako rezerwę na podatek. Ujemne różnice z powyższego tytułu podlegają aktywowaniu na czynnych rozliczeniach między okresowych. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

#### ***Różnice kursowe***

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Instrumenty pochodne nie spełniające powyższych wymagań klasyfikowane są jako instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego.

1 Artur Jedynak

podpis:.....

2 Marek Weigt

podpis:.....

3 Marcin Jasiński

podpis:.....

**Sporządził:** Michał Mrozinski

podpis:.....

Łódź: dnia 17-05-2021



**BILANS NA 31.12.2020 r.**

AKTYWA		Stan na 01.01.2020 r.	Stan na 31.12.2020 r.
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWALE</b>	<b>3 446 921,63</b>	<b>11 811 671,23</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1 881 609,09</b>	<b>4 196 541,29</b>
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	<i>1 881 609,09</i>	<i>4 196 541,29</i>
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>725 833,61</b>	<b>679 290,78</b>
1.	<i>Środki trwałe</i>	<i>725 833,61</i>	<i>679 290,78</i>
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	193 221,33	286 934,77
	d) środki transportu	523 880,05	391 316,68
	e) inne środki trwałe	8 732,23	1 039,33
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>158 377,65</b>	<b>64 877,65</b>
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	<i>158 377,65</i>	<i>64 877,65</i>
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>448 216,53</b>	<b>6 546 523,04</b>
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>448 216,53</i>	<i>6 546 523,04</i>
	a) w jednostkach powiązanych	448 216,53	5 487 556,74
	- udziały lub akcje	448 216,53	5 487 556,74
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	1 058 966,30
	- udziały lub akcje		1 058 966,30
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>232 884,75</b>	<b>324 438,47</b>
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>144 566,00</i>	<i>302 118,00</i>
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>88 318,75</i>	<i>22 320,47</i>

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejscowość: Łódź  
Łódź: dnia 17-05-2021

Skład Zarządu:

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Marek Weigt - Członek Zarządu

Podpis:.....

3. Marcin Jasiński - Członek Zarządu

Podpis:.....

**BILANS NA 31.12.2020 r.**

AKTYWA		Stan na 01.01.2020 r.	Stan na 31.12.2020 r.
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>14 718 822,84</b>	<b>19 938 587,68</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>3 829 898,96</b>	<b>1 823 868,75</b>
1.	Materiały	46 866,45	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 783 032,51	1 823 868,75
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>9 581 596,59</b>	<b>13 471 237,24</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	27 834,50	17 758,12
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	27 834,50	17 758,12
	- do 12 miesięcy	27 834,50	17 758,12
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
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
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	9 553 762,09	13 453 479,12
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9 402 458,17	12 147 050,29
	- do 12 miesięcy	9 402 458,17	12 147 050,29
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	77 561,15	709 005,32
	c) inne	73 742,77	597 423,51
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 189 905,92</b>	<b>4 258 506,82</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 189 905,92	4 258 506,82
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 189 905,92	4 258 506,82
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 189 905,92	4 258 506,82
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>117 421,37</b>	<b>384 974,87</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>18 165 744,47</b>	<b>31 750 258,91</b>

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejscowość: Łódź  
Łódź: dnia 17-05-2021

Skład Zarządu:

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Marek Weigt - Członek Zarządu

Podpis:.....

3. Marcin Jasiński - Członek Zarządu

Podpis:.....

**BILANS NA 31.12.2020 r.**

PASywa		Stan na 01.01.2020 r.	Stan na 31.12.2020 r.
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>8 858 392,64</b>	<b>13 912 978,71</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>1 690 792,00</b>	<b>1 690 792,00</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>3 749 021,29</b>	<b>6 566 928,81</b>
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		1 400 000,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym</b>		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 100 000,00</b>
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		100 000,00
-	na udziały własne	2 000 000,00	2 000 000,00
<b>V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>671,83</b>	<b>671,83</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>1 417 907,52</b>	<b>3 554 586,07</b>
<b>VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>9 307 351,83</b>	<b>17 837 280,20</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>283 611,59</b>	<b>1 551 008,41</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	16 781,00	56 784,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	266 830,59	307 470,42
-	długoterminowa		
-	krótkoterminowa	266 830,59	307 470,42
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	1 186 753,99
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe	0,00	1 186 753,99
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>258 299,31</b>	<b>2 395 754,01</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	283 000,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.		
3.	Wobec pozostałych jednostek	258 299,31	2 112 754,01
a)	kredyty i pożyczki		2 013 878,22
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	258 299,31	98 875,79
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne		
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>8 372 281,58</b>	<b>13 890 517,78</b>
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	157 716,75	460 043,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	157 716,75	176 043,75
-	do 12 miesięcy	157 716,75	176 043,75
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		284 000,00
2.	Zobowiązania wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	0,00	16 236,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	16 236,00
-	do 12 miesięcy		16 236,00
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 214 564,83	13 414 238,03
a)	kredyty i pożyczki	4 085,76	689 745,58
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	179 894,85	212 496,54
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 871 069,86	11 237 196,32
-	do 12 miesięcy	6 871 069,86	11 237 196,32
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	1 157 268,88	1 267 684,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	2 245,48	7 115,59
4.	Fundusze specjalne		
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>393 159,35</b>	<b>0,00</b>
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	393 159,35	0,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe	393 159,35	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>18 165 744,47</b>	<b>31 750 258,91</b>

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejsowość: Łódź  
Łódź: dnia 17-05-2021

Skład Zarządu:

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Marek Weigt - Członek Zarządu

Podpis:.....

3. Marcin Jasiński - Członek Zarządu

Podpis:.....

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>46 937 559,10</b>	<b>68 984 061,56</b>
	- od jednostek powiązanych	31 088,67	160 999,50
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	43 904 439,07	68 532 751,42
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 033 120,03	451 310,14
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>44 814 980,58</b>	<b>67 808 304,11</b>
I.	Amortyzacja	974 236,14	1 074 142,36
II.	Zużycie materiałów i energii	213 333,79	291 486,36
III.	Usługi obce	36 741 785,73	59 234 910,14
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	206 586,30	236 757,98
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	4 637 336,51	5 113 458,72
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 471 964,87	1 361 277,73
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	569 737,24	496 270,82
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>2 122 578,52</b>	<b>1 175 757,45</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>248 836,32</b>	<b>3 585 342,12</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17 327,48	38 830,87
II.	Dotacje		191 255,34
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	231 508,84	3 355 255,91
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>574 353,57</b>	<b>1 009 400,58</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	574 353,57	1 009 400,58
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>1 797 061,27</b>	<b>3 751 698,99</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>34 472,25</b>	<b>85 270,82</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	709,54	24 416,11
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00
	- w jednostkach powiązanych		0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	33 762,71	46 880,38
V.	Inne		13 974,33
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>52 667,00</b>	<b>29 413,74</b>
I.	Odsetki, w tym:	47 543,08	29 413,74
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	5 123,92	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>1 778 866,52</b>	<b>3 807 556,07</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>360 959,00</b>	<b>252 970,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>1 417 907,52</b>	<b>3 554 586,07</b>

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejscowość: Łódź  
Łódź: dnia 17-05-2021

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Marek Weigt - Członek Zarządu

Podpis:.....

3. Marcin Jasiński - Członek Zarządu

Podpis:.....

## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>1 417 907,52</b>	<b>3 554 586,07</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-557 619,43</b>	<b>1 106 266,64</b>
1.	Amortyzacja	974 236,14	1 074 142,36
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	39 927,78	19 522,50
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-51 093,13	-3 037 137,38
5.	Zmiana stanu rezerw	-67 522,48	1 267 396,82
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 887 346,06	2 006 030,21
7.	Zmiana stanu należności	-1 447 787,08	-3 796 140,65
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 346 318,97	4 515 974,69
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	535 646,43	-752 266,57
10.	Inne korekty	0,00	-191 255,34
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>860 288,09</b>	<b>4 660 852,71</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>17 723,58</b>	<b>46 267,28</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 723,58	46 267,28
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 165 541,34</b>	<b>4 382 968,14</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 165 541,34	3 349 968,14
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	1 033 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	1 033 000,00
b)	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
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-1 147 817,76</b>	<b>-4 336 700,86</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>152 659,64</b>	<b>2 890 793,38</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	150 000,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	2 659,64	2 699 538,04
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		191 255,34
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>230 667,34</b>	<b>146 344,33</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	190 739,56	126 821,83
8.	Odsetki	39 927,78	19 522,50
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-78 007,70</b>	<b>2 744 449,05</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-365 537,37</b>	<b>3 068 600,90</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-365 537,37</b>	<b>3 068 600,90</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 555 443,29</b>	<b>1 189 905,92</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>1 189 905,92</b>	<b>4 258 506,82</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	97 290,00	145 956,27

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejscowość: Łódź  
Łódź: dnia 17-05-2021

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Marek Weigt - Członek Zarządu

Podpis:.....

3. Marcin Jasiński - Członek Zarządu

Podpis:.....

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>7 290 485,12</b>	<b>8 858 392,64</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
<b>I.a</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>7 290 485,12</b>	<b>8 858 392,64</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>1 540 792,00</b>	<b>1 690 792,00</b>
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	150 000,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>
	- wydanie udziałów (emisja akcji)	150 000,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>1 690 792,00</b>	<b>1 690 792,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>5 587 174,45</b>	<b>3 749 021,29</b>
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 838 153,16	2 817 907,52
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>161 846,84</b>	<b>2 817 907,52</b>
	- emisja akcji powyżej wartości nominalnej		1 400 000,00
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	161 846,84	1 417 907,52
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>2 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
	- pokrycia straty		
	- przeznaczenie na kapitał rezerwowany na zakup akcji własnych	2 000 000,00	0,00
2.2	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>	<b>3 749 021,29</b>	<b>6 566 928,81</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zmiany cen rynkowych akcji		
	- wycena aktywów finansowych do wartości godziwej (udziały)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zbycia środków trwałych		
	-		
3.2	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		<b>2 000 000,00</b>
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	2 000 000,00	100 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>2 000 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
	- dopłaty wspólników		
	- kapitał podstawowy niezarejestrowany na dzień bilansowy		100 000,00
	- przeznaczenia z kapitału zapasowego na zakup akcji własnych	2 000 000,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zwrotu dopłat wspólników		
4.2	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>2 100 000,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>162 518,67</b>	<b>1 418 579,35</b>
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	162 518,67	1 418 579,35
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	<b>162 518,67</b>	<b>1 418 579,35</b>
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>161 846,84</b>	<b>1 417 907,52</b>
	- podział zysku	161 846,84	1 417 907,52
5.3	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>671,83</b>	<b>671,83</b>
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- podział zysku		
5.6	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.7	<b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>671,83</b>	<b>671,83</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>1 417 907,52</b>	<b>3 554 586,07</b>
a)	Zysk netto	1 417 907,52	3 554 586,07
b)	Strata netto		
c)	Odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 858 392,64</b>	<b>13 912 978,71</b>
	<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a)	Wypłata dywidendy		
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy	1 417 907,52	3 554 586,07
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowany		
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe		
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejscowość: Łódź  
Łódź: dnia 17-05-2021

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Marek Weigt - Członek Zarządu

Podpis:.....

3. Marcin Jasiński - Członek Zarządu

Podpis:.....

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### Nota nr 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>3 712 119,20</b>		<b>774 673,21</b>		<b>4 486 792,41</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>3 063 058,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 063 058,81</b>
- zakup			0,00		0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne	3 063 058,81				3 063 058,81
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>6 775 178,01</b>	<b>0,00</b>	<b>774 673,21</b>	<b>0,00</b>	<b>7 549 851,22</b>
<b>Umorzenie</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>1 830 510,11</b>		<b>774 673,21</b>		<b>2 605 183,32</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>748 126,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>748 126,61</b>
- amortyzacja	748 126,61		0,00		748 126,61
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>2 578 636,72</b>	<b>0,00</b>	<b>774 673,21</b>	<b>0,00</b>	<b>3 353 309,93</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie					0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>1 881 609,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 881 609,09</b>
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>4 196 541,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 196 541,29</b>

Wyjaśnienie okresu odpisywania kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy (określonego w art. 33 ust. 3 oraz art 44b. ust 10):

Koszty prac rozwojowych, które Spółka ponosi przy wytwarzaniu „prototypu” oprogramowania są kapitalizowane jako prace rozwojowe. Zakończone projekty rozwojowe posiadające ogólne funkcjonalności opisane w dokumentacji projektowej lecz nie tworzą gotowego do użytkowania produktu. Opracowany w fazie prac rozwojowych „prototyp” oprogramowania w procesie implementacji u klienta końcowego wymaga przystosowania (prac wdrożeniowych). Okres ekonomicznej użyteczności „prototypu” wynosi 60 miesięcy.

### Nota nr 2 Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>Wartość brutto</b>						
<b>BZ 31.12.2019</b>			<b>735 671,45</b>	<b>1 156 800,80</b>	<b>52 788,05</b>	<b>1 945 260,30</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>214 632,05</b>	<b>67 154,34</b>	<b>5 122,94</b>	<b>286 909,33</b>
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup			214 632,05	67 154,34	5 122,94	286 909,33
- przemieszczenia			0,00			0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125 463,78</b>	<b>5 620,33</b>	<b>21 526,22</b>	<b>152 610,33</b>
- sprzedaż			125 463,78	5 620,33	21 526,22	152 610,32
- przemieszczenia					0,00	0,00
- darowizna						0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>824 839,72</b>	<b>1 218 334,81</b>	<b>36 384,77</b>	<b>2 079 559,30</b>
<b>Umorzenie</b>						
<b>BZ 31.12.2019</b>			<b>542 450,12</b>	<b>632 920,75</b>	<b>44 055,82</b>	<b>1 219 426,69</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>118 449,48</b>	<b>197 656,84</b>	<b>9 909,43</b>	<b>326 015,75</b>
- amortyzacja			118 449,48	197 656,84	9 909,43	326 015,75
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>122 994,65</b>	<b>3 559,46</b>	<b>18 619,81</b>	<b>145 173,92</b>
- sprzedaż			122 994,65	3 559,46	18 619,80	145 173,91
- likwidacja			0,00		0,00	0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne			0,00	0,00	0,01	0,01
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>537 904,95</b>	<b>827 018,13</b>	<b>35 345,44</b>	<b>1 400 268,52</b>
<b>Odpisy z tyt. Trwałej utraty wartości</b>						
<b>BZ 31.12.2019</b>						<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- wykorzystanie						0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>						
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>193 221,33</b>	<b>523 880,05</b>	<b>8 732,23</b>	<b>725 833,61</b>
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>286 934,77</b>	<b>391 316,68</b>	<b>1 039,33</b>	<b>679 290,78</b>

Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych:

Nie dotyczy

**Nota nr 3 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych**

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowa aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>			<b>448 216,53</b>		<b>448 216,53</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 142 880,38</b>	<b>0,00</b>	<b>6 142 880,38</b>
- zakup			6 096 000,00		6 096 000,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- wycena metodą praw własności			46 880,38		46 880,38
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44 573,87</b>	<b>0,00</b>	<b>44 573,87</b>
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- inne			44 573,87		44 573,87
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 546 523,04</b>	<b>0,00</b>	<b>6 546 523,04</b>
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie					0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448 216,53</b>	<b>0,00</b>	<b>448 216,53</b>
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 546 523,04</b>	<b>0,00</b>	<b>6 546 523,04</b>

**Nota nr 4 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach**

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach powiązanych</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>448 216,53</b>				<b>448 216,53</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>5 050 941,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 050 941,74</b>
- zakup	4 996 000,00				4 996 000,00
- wycena metodą praw własności	54 941,74				54 941,74
- wycena do wartości godziwej	0,00				0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>11 601,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 601,53</b>
- sprzedaż					0,00
- amortyzacja wartości firmy	11 601,53				11 601,53
...					0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>5 487 556,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 487 556,74</b>
<b>Odpisy</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>					<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- trwałej utraty wartości					0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>448 216,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448 216,53</b>
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>5 487 556,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 487 556,74</b>
<b>- pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitału</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>					<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>1 091 938,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 091 938,64</b>
- zakup	1 091 938,64				1 091 938,64
- wycena metodą praw własności					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>32 972,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 972,34</b>
- sprzedaż					0,00
- amortyzacja wartości firmy	32 972,34				32 972,34
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>1 058 966,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 058 966,30</b>
<b>Odpisy</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>					<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
z tytułu przekwalifikowania					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
z wyceny bilansowej					0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>1 058 966,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 058 966,30</b>



<b>- pozostałych jednostkach</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>					<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- zakup					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odpisy</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>					<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
z tytułu przekwalifikowania					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
z wyceny bilansowej					0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość netto</b>					
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Nota nr 5 Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto - nie dotyczy*

*Nota nr 6 Wartość niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów - nie dotyczy*

*Nota nr 7 Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe - nie dotyczy*

*Nota nr 8 Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy - nie dotyczy*

*Nota nr 9 Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)*

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące				Razem
	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>93 449,74</b>				<b>93 449,74</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>93 449,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93 449,74</b>
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie	93 449,74	0,00	0,00	0,00	93 449,74
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Nota nr 10 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw uczestnictwa, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują - nie dotyczy*

*Nota nr 11 Wykaz istotnych czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów*

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		BZ 31.12.2019	BZ 31.12.2020
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	144 566,00	302 118,00
2.	Inne długoterminowe rozliczenia	88 318,75	0,00
3.	Gwarancje i ubezpieczenia umów	0,00	22 320,47
<b>Razem</b>		<b>232 884,75</b>	<b>302 118,00</b>
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		BZ 31.12.2019	BZ 31.12.2020
1.	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	42 103,09	40 634,99
2.	Odsetki od leasingu operacyjnego	0,00	0,00
3.	Zakupione kontrakty	0,00	0,00
4.	Gwarancje i ubezpieczenia umów	75 318,28	19 411,12
5.	Licencje SaaS	0,00	26 064,52
6.	Szkolenia	0,00	0,00
7.	Kontrakty krótkoterminowe	0,00	298 864,24
<b>Razem</b>		<b>117 421,37</b>	<b>384 974,87</b>

**Nota nr 12 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
1	A	zwykle	1 066 104,00	1 066 104,00	wkład pieniężny
2	A	zwykle	297 948,00	297 948,00	wkład niepieniężny
3	B	zwykle	81 000,00	81 000,00	wkład pieniężny
4	C	zwykle	95 740,00	95 740,00	wkład pieniężny
5	D	zwykle	150 000,00	150 000,00	wkład pieniężny
<b>Kapitał razem</b>		<b>X</b>	<b>1 690 792,00</b>	<b>1 690 792,00</b>	<b>X</b>

W 2020 roku została podjęta uchwała o podniesieniu kapitału podstawowego o kwotę 100 000 zł. Na dzień bilansowy ta zmiana nie została zarejestrowana, w związku z czym kwota ta została wykazana w kapitale rezerwowym.

**Nota nr 13 Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2020**

Udziałowiec/Akcjonariusz	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Artur Jedynak	342 631,00	342 631,00	20,26%
Marek Weigt	340 616,00	340 616,00	20,15%
Lukasz Krotowski	359 464,00	359 464,00	21,26%
Familiar S. A.	140 000,00	140 000,00	8,28%
January Cisewski	86 000,00	86 000,00	5,09%
Inni	422 081,00	422 081,00	24,96%
<b>Razem</b>	<b>1 690 792,00</b>	<b>1 690 792,00</b>	<b>100,00%</b>

**Nota nr 14 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny - nie dotyczy**

**Nota nr 15 Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Wyszczególnienie		Wartość
<b>I</b>	Zysk / strata netto	3 554 586,07
<b>II</b>	Podział zysku / pokrycie straty	3 554 586,07
1	na kapitał zapasowy	3 554 586,07

**Nota nr 16 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe - nie dotyczy**

**Nota nr 17 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe**

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe		Razem
<b>BZ 31.12.2019</b>			266 830,59	0,00	266 830,59
Zwiększenia			307 470,42	0,00	307 470,42
Wykorzystanie			0,00		0,00
Rozwiązanie			266 830,59		266 830,59
<b>BZ 31.12.2020</b>	0,00	0,00	307 470,42	0,00	307 470,42

**Nota nr 18 Pozostałe rezerwy długoterminowe - nie dotyczy**

**Nota nr 19 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe**

Wyszczególnienie	Na urlopy wypoczynkowe	Na kary umowne	Na wynagrodzenia	Na koszty wdrożeńiowe	Badanie rocznego sprawozdania finansowego	Razem
<b>BZ 31.12.2019</b>	0,00	0,00				0,00
Zwiększenia	0,00	150 000,00	621 753,99	400 000,00	15 000,00	1 186 753,99
Wykorzystanie	0,00	0,00				0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00				0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	0,00	150 000,00	621 753,99	400 000,00	15 000,00	1 186 753,99

Spółka tworzy krótkoterminowe z tytułu niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych. Urlopy te są w znaczącym stopniu wykorzystywane przez pracowników do końca trzeciego kwartału roku następnego. Na koniec roku rezerwy są rozwiązywane i tworzone według zaktualizowanych danych.

**Nota nr 20 Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						
<b>BZ 31.12.2019</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	283 000,00	283 000,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	283 000,00	283 000,00

<b>- od jednostek pozostałych w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:</b>							
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>							
<b>BZ 31.12.2019</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>258 299,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>258 299,31</b>
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	2 013 878,22	0,00	98 875,79	0,00	0,00	2 112 754,01
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>BZ 31.12.2020</b>	<b>0,00</b>	<b>2 013 878,22</b>	<b>0,00</b>	<b>98 875,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 112 754,01</b>

**Nota nr 21 Powiązanie wybranych składników bilansu wykazanych z podziałem na część długo- i krótkoterminową**

Pozycja bilansowa	BZ 31.12.2020	Opis pozycji
<b>Inwestycje</b>	<b>0,00</b>	
- udzielone pożyczki, część długoterminowa		
- udzielone pożyczki, część krótkoterminowa		
<b>Zobowiązania z tyt. kredytów</b>	<b>0,00</b>	
- kredyty, część długoterminowa		
- kredyty, część krótkoterminowa		
<b>Zobowiązania z tyt. pożyczek</b>	<b>2 685 171,00</b>	
- pożyczki, część długoterminowa	2 013 878,22	
- pożyczki, część krótkoterminowa	671 292,78	Subwencja PFR
<b>Zobowiązania finansowe</b>	<b>311 372,33</b>	
- zobowiązania finansowe, część długoterminowa	98 875,79	
- zobowiązania finansowe, część krótkoterminowa	212 496,54	Leasing

**Nota nr 22 Wykaz istotnych rozliczeń międzykresowych przychodów i biernych rozliczeń międzykresowych**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019	BZ 31.12.2020
<b>Ujemna wartość firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
nie występuje	0,00	0,00
nie występuje	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
nie występuje	0,00	0,00
nie występuje	0,00	0,00
<b>BZ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne rozliczenia międzykresowe</b>		
<b>1. Długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych		0,00
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c) Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00	0,00
d) Pozostałe	0,00	0,00
<b>2. Krótkoterminowe</b>	<b>393 159,35</b>	<b>0,00</b>
a) Rezerwy na wynagrodzenia	378 159,35	0,00
b) Rezerwa na badanie sprawozdania	15 000,00	0,00
c) Rezerwa na rozliczenie z dostawcami	0,00	0,00
d) Rezerwa na prace wdrożeniowe	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>393 159,35</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓLEM</b>	<b>393 159,35</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 23 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy**

**Nota nr 24 Zobowiązania warunkowe**

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2019		BZ 31.12.2020	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
<b>- dotyczące jednostek powiązanych i stowarzyszonych:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- dotyczące pozostałych jednostek:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	2 438 194,16	13,42%	2 318 991,33	7,30%
* limit kredytowy w koncie bieżącym	2 000 000,00	11,01%	2 000 000,00	6,30%
* umowy leasingu operacyjnego	438 194,16	2,41%	318 991,33	1,00%
- zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>2 438 194,16</b>	<b>13,42%</b>	<b>2 318 991,33</b>	<b>7,30%</b>

Nota nr 25 Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej - nie dotyczy

Nota nr 26 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:</b>	<b>43 904 439,07</b>	<b>68 532 751,42</b>
- usługi wdrożeniowe	21 378 216,95	30 920 032,85
- usługi szkoleniowe/warsztaty	543 637,52	73 219,50
- sprzedaż i maintenance oprogramowania własnego	2 173 661,33	2 230 011,00
- sprzedaż i maintenance oprogramowania obcego	19 808 903,27	35 309 488,07
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>31 088,67</b>	<b>160 999,50</b>
<b>1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług:</b>	<b>31 088,67</b>	<b>160 999,50</b>
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	31 088,67	160 999,50
<b>2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>43 904 439,07</b>	<b>68 532 751,42</b>

Struktura terytorialna	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:</b>	<b>43 904 439,07</b>	<b>68 532 751,42</b>
Kraj	42 687 038,42	66 854 686,66
Eksport	1 217 400,65	1 678 064,76
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>31 088,67</b>	<b>160 999,50</b>
<b>1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług</b>	<b>31 088,67</b>	<b>160 999,50</b>
Kraj	31 088,67	160 999,50
Eksport	0,00	0,00
<b>2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>43 904 439,07</b>	<b>68 532 751,42</b>

Nota nr 27 Koszty według rodzaju - nie dotyczy

Nota nr 28 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	BZ 31.12.2019	BZ 31.12.2020
<b>1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych</b>	<b>1 189 905,92</b>	<b>4 258 506,82</b>
a) środki pieniężne w kasie	244 273,13	253 987,25
b) środki pieniężne na banku	945 632,79	4 004 519,57
<b>2. Inne środki pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
<b>3. Inne aktywa pieniężne:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) lokaty		
b) odsetki od lokat na 31-12-2020		
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych		
<b>4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)</b>	<b>1 189 905,92</b>	<b>4 258 506,82</b>

Nota nr 29 Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020
<b>1. Amortyzacja</b>	<b>974 236,14</b>	<b>1 074 142,36</b>
amortyzacja wartości niematerialnych	669 625,31	748 126,61
amortyzacja środków trwałych	304 610,83	326 015,75
<b>2. Odsetki i udziały w zyskach</b>	<b>39 927,78</b>	<b>19 522,50</b>
odsetki zapłacone od kredytów	20 433,99	5 286,29
odsetki zapłacone z tyt. leasingu	19 493,79	14 236,21
<b>3. Zysk (strata) z działalności</b>	<b>51 486,29</b>	<b>-3 037 137,38</b>
przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	17 723,58	-46 267,28
wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych rzeczowych aktywów trwałych	0,00	7 436,41
wycena udziałów do wartości		-2 996 000,00

	wycena udziałów metodą praw własności	33 762,71	-46 880,38
	amortyzacja wartości firmy		44 573,87
<b>4.</b>	<b>Zmiana stanu rezerw wyniku z bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania</b>	<b>-67 522,48</b>	<b>1 267 396,82</b>
	bilansowa zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze	-125 915,00	1 186 753,99
	wartość rezerw z tyt.podatku	58 392,52	40 639,83
<b>5.</b>	<b>Zmiana stanu zapasów wyniku z następujących pozycji:</b>	<b>-1 887 346,06</b>	<b>2 006 030,21</b>
	bilansowa zmiana zapasów	-1 887 346,06	2 006 030,21
<b>6.</b>	<b>Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:</b>	<b>-1 447 787,08</b>	<b>-3 796 140,65</b>
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-1 447 787,08	-3 889 640,65
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	93 500,00
<b>7.</b>	<b>Zmiana stanu zobowiązań</b>	<b>1 346 318,97</b>	<b>4 515 974,69</b>
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 372 072,68	4 846 943,42
	korekta o zmianę zobowiązania z tyt.leasingu	-23 094,07	-32 601,69
	splata udzielonych pożyczek	-2 659,64	-14 367,04
	korekta o rozrachunki wniesione		0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tyt.leasingu		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia niefinansowych aktywów trwałych		-284 000,00
<b>8.</b>	<b>Zmiana stanu rozliczeń</b>	<b>535 646,43</b>	<b>-752 266,57</b>
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu	535 646,43	-752 266,57
	odsetki naliczone z tyt.leasingu		
	dotacje		
<b>9.</b>	<b>Na wartość pozycji "inne korekty"</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	korekta wyniku roku poprzedniego	0,00	0,00

Nota nr 30 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

<b>01.01.2019- 31.12.2019</b>	<b>01.01.2020- 31.12.2020</b>
-----------------------------------	-----------------------------------

<b>Przychody bilansowe</b>			
1.	Sprzedaż produktów i usług	43 904 439,07	68 532 751,42
2.	Pozostałe przychody operacyjne	248 836,32	3 585 342,12
3.	Pozostałe przychody finansowe	34 472,25	85 270,82
<b>Razem</b>		<b>44 187 747,64</b>	<b>72 203 364,36</b>
<b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>			
1.	zmiana stanu produktów	3 033 120,03	451 310,14
2.	dotatnie różnice kursowe na dzień bilansowy	0,00	
3.	wycena kontraktu długoterminowego	662 431,25	88 318,75
<b>Razem</b>		<b>3 695 551,28</b>	<b>539 628,89</b>
<b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania</b>			
1.	wycena kontraktu długoterminowego	0,00	298 864,24
2.	rozwiązane rezerwy	208 438,07	266 830,59
3.	dotatnie różnice kursowe na dzień bilansowy	0,00	20 845,00
4.	zmiana stanu produktów	0,00	0,00

5.	Zysk ( strata ) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	33 762,71	46 880,38
6.	Rozliczenie ujemnej wartości firmy	0,00	2 990 000,00
7.	Dofinansowanie POiR		191 255,34
8.	Korekta rat leasingu finansowego w ujęciu bilansowym	0,00	7 619,00
<b>Razem</b>		<b>242 200,78</b>	<b>3 822 294,55</b>
<b>PRZYCHODY PODLEGAJĄCE</b>		<b>47 641 098,14</b>	<b>68 920 698,70</b>

<b>Koszty bilansowe</b>			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	44 814 980,58	67 808 304,11
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	574 353,57	1 009 400,58
3.	Koszty działalności finansowej	52 667,00	29 413,74
<b>Razem</b>		<b>45 442 001,15</b>	<b>68 847 118,43</b>

<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>			
1.	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	176 651,44	174 144,46
2.	wycena kontraktu długoterminowego	0,00	355 364,24
3.	rezerwy na zobowiązania	0,00	150 000,00
4.	rezerwa urlopową	266 830,59	307 470,42
5.	rezerwa na koszty roku obrotowego	15 000,00	257 872,59
6.	rezerwa na wykonanie prac wdrożeniowych	-161 231,74	385 722,05
7.	pozostałe NKUP	39 368,68	44 893,84
8.	ujemne różnice kursowe na dzień bilansowy	0,00	509,60
9.	odsetki budżetowe	7 426,60	9 377,00
10.	Odsetki od Leasingu operacyjnego	19 493,79	14 236,21
11.	Wpłaty na PFRON	62 866,00	65 946,00
12.	Eksploatacja sam. Osobowych	73 211,51	53 198,89
13.	Kary umowne	18 347,14	240 938,58
14.	Amortyzacja wartości firmy		44 573,87
<b>Razem</b>		<b>517 964,01</b>	<b>2 104 247,75</b>

<b>Inne korekty kosztów podatkowych</b>			
1.	opłaty leasingowe	210 233,35	133 439,04
2.	wycena kontraktu długoterminowego	273 004,87	55 293,14
<b>Razem</b>		<b>483 238,22</b>	<b>188 732,18</b>

<b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE</b>	<b>45 407 275,36</b>	<b>66 931 602,86</b>
-------------------------------	----------------------	----------------------

<b>Zmniejszenia podstawy opodatkowania</b>			
1.50 % straty za rok 2018		17 507,07	17 507,07
<b>Razem</b>		<b>17 507,07</b>	<b>17 507,07</b>

<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych</b>		<b>2 216 316,00</b>	<b>1 971 589,00</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		19,00%	19,00%
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		421 100,00	374 602,00
<b>Podatek odroczony i inne, w tym:</b>		<b>-60 141,00</b>	<b>-121 632,00</b>
1.	Przypis podatkowy	0,00	-4 083,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	65 774,00	-157 552,00
3.	Rezerwy na podatek odroczony	-125 915,00	40 003,00
<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY</b>		<b>360 959,00</b>	<b>252 970,00</b>
<b>Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:</b>			
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.			
2.			
3.			

*Nota nr 31 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zamiechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie dotyczy*

*Nota nr 32 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania w roku obrotowym - nie dotyczy*

*Nota nr 33 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.*

Wyszczególnienie		Koszty
<b>Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku poniesione:</b>		
1	Wartości niematerialne i prawne	3 063 058,81
2	Środki trwałe	286 909,33
3		
<b>Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku planowane:</b>		
1		
2		
3		
<b>Nakłady poniesione na ochronę środowiska:</b>		
1		
2		
3		
<b>Nakłady planowane na ochronę środowiska:</b>		
1		
2		
3		

*Nota nr 34 Odsetki oraz różnice kursowe powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym. - nie dotyczy*

*Nota nr 35 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.*

Wyszczególnienie/ Opis	Kwota
<b>Przychody :</b>	
1. Dofinansowanie bezzwrotne POIR	191 255,34
2.	
3	
<b>Koszty :</b>	
1.	
2.	
3	

*Nota nr 36 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie dotyczy*

*Nota nr 37 Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w MSR przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. w sprawie stosowania MSR.*

Transakcje zwarte z jednostkami powiązanymi nie odbywały od warunków rynkowych,

*Nota nr 38 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe*

Grupy zawodowe		01.01.2019-31.12.2019	01.01.2020-31.12.2020
1	Pracownicy produkcyjni	41	43
2	Pracownicy nieprodukcyjni	4	5
<b>Razem</b>		<b>45</b>	<b>48</b>

*Nota nr 39 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów lub zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej grupy organu.*

Wyszczególnienie		01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020
<b>1</b>	<b>Organy zarządzające</b>	<b>0,00</b>	<b>135 806,45</b>
	- wynagrodzenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku		135 806,45
	- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych		
<b>2</b>	<b>Organy nadzorujące</b>	<b>0,00</b>	<b>27 000,00</b>
	- wynagrodzenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku	0,00	27 000,00
	- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych		
<b>3</b>	<b>Organy administrujący</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- wynagrodzenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku		
	- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych		
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>162 806,45</b>

*Nota nr 40 Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów. - nie dotyczy*

*Nota nr 41 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.*

Wyszczególnienie		2020
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	15 000,00
2	Inne usługi poświadczające	
3	Usługi doradztwa podatkowego	
4	Pozostałe usługi	
<b>Razem</b>		<b>15 000,00</b>

*Nota nr 42 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwoty i rodzaju. - nie dotyczy*

*Nota nr 43 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki.*

*Nota nr 44 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotne wpływy na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny. - nie dotyczy*

*Nota nr 45 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - nie dotyczy*

*Nota nr 46 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji - nie dotyczy*

*Nota nr 47 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi*

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	BZ 31.12.2020		01.01.2020-31.12.2020	
1. Albit Software Sp. z o. o.	17 758,12	140 681,25	162 191,50	1 103 048,07
2. Softy Labs	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Btech	0,00	16 236,00	0,00	13 200,00
4. R & S Group	0,00	35 362,50	1 000,00	28 750,00
<b>Razem:</b>	<b>17 758,12</b>	<b>192 279,75</b>	<b>163 191,50</b>	<b>1 144 998,07</b>



Nota nr 48 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nazwa i siedziba jednostki	% posiadanego zaangażowania w kapitale	Kapitał własny Spółki za ostatni rok obrotowy	Zysk / Strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
Albit Software Spółka z o. o. 25-663 Kielce, ul. Olszewskiego 20	60,00%	819 733,47	72 599,39
Softy Labs Spółka z o. o. 01-161 Warszawa, ul. Obozowa 57	80,00%	349 189,35	260 502,37
Btech Spółka z o. o. 54-203 Wrocław ul. Legnicka 54D B/A	32,00%	1 381 588,15	498 205,64
Roemer & Szczepkowski Group Spółka z o. o. 62-064 Plewiska ul. Podgórna 56	51,00%	1 834 126,04	834 125,61

Nota nr 49 Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym - nie dotyczy

**1. Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji**

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego swojej grupy kapitałowej, korzystając ze zwolnienia na podstawie art. 56. ust 1. ustawy o rachunkowości. Łączne dane dla Spółki oraz wszystkich jednostek zależnych każdego sześciu wynoszą:

- a) przed dokonaniem wyłączeń konsolidacyjnych
- łączna suma aktywów bilansu 38 941 498,77
  - łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów za rok obrotowy 86 987 483,86
  - łączne średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty 78
- b) po dokonaniu wyłączeń konsolidacyjnych
- łączna suma aktywów bilansu 31 750 258,91
  - łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów za rok obrotowy 68 532 751,42
  - łączne średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty 41

**2. Podstawowe wskaźniki ekonomiczne-finansowe, charakteryzujących działalność jednostek w danym i ubiegłym roku obrotowym**

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		Wynik finansowy netto		Kapitał własny, w tym:		Kapitał podstawowy	
	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący
Albit Software Spółka z o. o. 25-663 Kielce, ul. Olszewskiego 20	1 821 790,06	1 898 999,37	56 271,17	72 599,39	747 134,08	819 733,47	100 000,00	100 000,00
Softy Labs Spółka z o. o. 01-161 Warszawa, ul. Obozowa 57	3 672 599,94	3 453 218,07	604 898,00	260 502,37	88 686,98	349 189,35	100 000,00	100 000,00
Btech Spółka z o. o. 54-203 Wrocław ul. Legnicka 54D B/A	7 464 471,92	7 321 038,85	865 431,83	498 205,64	883 382,51	1 381 588,15	100 000,00	100 000,00
Roemer & Szczepkowski Group Spółka z o. o. 62-064 Plewiska ul. Podgórna 56	6 336 080,60	5 793 471,39	972 868,78	834 125,61	1 697 914,43	1 834 126,04	60 000,00	60 000,00

pkt. 2. cd

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny		Pozostałe kapitały rezerwowe	
	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący
Albit Software Spółka z o. o. 25-663 Kielce, ul. Olszewskiego 20	230 862,90	287 134,08	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00
Softy Labs Spółka z o. o. 01-161 Warszawa, ul. Obozowa 57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Btech Spółka z o. o. 54-203 Wrocław ul. Legnicka 54D B/A	1 648 814,34	1 648 814,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Roemer & Szczepkowski Group Spółka z o. o. 62-064 Plewiska ul. Podgórna 56	665 045,65	940 000,43	0,00	0,00	0,00	0,00

pkt. 2. cd

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Zysk (strata) z lat ubiegłych		Wartość aktywów trwałych		Przeciętne roczne zatrudnienie		Rodzaj stosowanych standardów : MSR / KSR przez powiązane jednostki
	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	
Albit Software Spółka z o. o. 25-663 Kielce, ul. Olszewskiego 20	22 400,51	56 271,18	404 452,11	416 452,11	14	13	krajowe
Softy Labs Spółka z o. o. 01-161 Warszawa, ul. Obozowa 57	-616 211,02	604 898,00	16 924,68	14 385,98	15	13	krajowe
Btech Spółka z o. o. 54-203 Wrocław ul. Legnicka 54D B/A	0,00	-865 431,83	5 582,28	3 384,17	22	19	krajowe
Roemer & Szczepkowski Group Spółka z o. o. 62-064 Plewiska ul. Podgórna 56	972 868,78	834 125,61	0,00	0,00	2	2	krajowe

*Nota nr 50 Sporządzanie sprawozdania sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie - nie dotyczy*

*Nota nr 51 Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.*

Opis:

Nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

*Nota nr 52 Inne informacje niewymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.*

Opis:

Forma wsparcia	Data otrzymania, numer umowy	Kwota otrzymania	Decyzja o umorzeniu	Komentarz
Dofinowanie bezwrotne środkami pieniężnymi	Umowa POIR.03.04.00-14-0734/20-00 z dn. 24.08.2020	191 255,34		
Subwencja finansowa udzielona przez PFR	Umowa nr 1050000202891 71SP z dnia 30.05.2020	2 685 171,00	Wniosek rozliczający zaliczkę zostanie złożony po 30.04.2020	

*Nota nr 53 Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny*

Pozycja bilansowa	Rodzaj waluty	Wartość kursu na dzień bilansowy	Kurs średni w okresie	Nr tabeli	Data
Należności i zobowiązania	USD	3,7584	3,8987	255/A/NBP/2020	31.12.2020
Należności i zobowiązania	EUR	4,6148	4,4459	255/A/NBP/2020	31.12.2020

*Nota nr 54 Charakterystyka instrumentów finansowych*

Wyszczególnienie	Charakterystyka ( ilość )	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy finansowe
Aktywa finansowe , w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe Pożyczki udzielone i należności własne	Należności z tytułu świadczonych usług	12 164 808,41	Należne odsetki ustawowe po terminie płatności
Środki pieniężne	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	4 258 506,82	Kapitalizacja odsetek na rachunku bieżącym i oszczędnościowym naliczana jest miesięcznie , na rachunku lokat kwartalnie
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty i subwencje PFR	Karta kredytowa, Subwencja PFR	689 745,58	Naliczane odsetki zgodnie z przyjętymi umowami
- pożyczki			
- zobowiązania leasingowe	Zgodnie z zawartymi umowami	311 372,33	Naliczane odsetki zgodnie z przyjętymi umowami
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

Jednostka posiada udziały w jednostkach podporządkowanych, które wyceniane są w bilansie metodą praw własności i są wyłączone z zakresu wyceny według Rozporządzenia MF z dn.12.12.2001 w spr. szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych

*Nota nr 55 Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym*

*1. Opis przyjętych przez jednostkę celów i zasad zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczących zabezpieczeń podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań:*

Spółka nie posiada istotnej ekspozycji na ryzyka finansowe, w szczególności związane z ryzykiem walutowym lub stopą procentową. W związku z powyższym nie zostały wdrożone żadne specyficzne instrumenty zarządzania ryzykiem finansowym. Niezależnie Spółka monitoruje na bieżąco swoją sytuację finansowo-majątkową i na podstawie ewentualnie zidentyfikowanych czynników ryzyka podejmuje działania mające na celu zmniejszenie ryzyka działalności.

*Nota nr 56 Liczba akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług (obowiązuje od 01.03.2020) - nie dotyczy*

*Nota nr 57 Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt. 2 ustawy z dnia 19.07.2019 o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności lub kwotę opłaty za marowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy (obowiązuje od 01.03.2020) - nie dotyczy*

Nota nr 58 Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2018 r. poz. 2187, 2243 i 2354),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2018 r. poz. 2386 i 2243);

145 956,27 zł
---------------

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Miejscowość: Łódź

Łódź: dnia 17-05-2021

Zarząd w składzie:

1. Artur Jedynak - Prezes  
Zarządu

2. Marek Weigt - Członek  
Zarządu

3. Marcin Jasiński - Członek  
Zarządu