

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

KBJ Spółka Akcyjna

za okres

01.01.2019

do

31.12.2019

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 Paweł Wiechecki

podpis:.....

4 Marek Głazowski

podpis:.....

Sprawozdanie sporządził:
Łódź: dnia 28-04-2020

Michał Mrozinski

podpis:.....

Oświadczenie KBJ Spółka Akcyjna

za okres

01.01.2019

do

31.12.2019

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego zamieszczonego na str. 1 - 41 , przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31-12-2019 jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01-01-2019 do 31-12-2019. 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

Oświadczenie przedstawił Zarząd w składzie:

- | | | |
|---|-----------------|--------------|
| 1 | Artur Jedynak | podpis:..... |
| 2 | Marek Weigt | podpis:..... |
| 3 | Paweł Wiechecki | podpis:..... |
| 4 | Marek Głazowski | podpis:..... |

Oświadczenie sporządził: Michał Mrozinski
Łódź: dnia 28-04-2020

podpis:.....

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: KBJ Spółka Akcyjna
Adres: ul. Broniewskiego 3, 01-785 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 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 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 lub/i kalkulacyjnym] oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantach [porównawczym/ kalkulacyjnym].

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

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmują 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.

Przychody z wykonania niezakończonych usług, objętych umową, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się, na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Przychody z wykonania niezakończonych usług, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego - po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych - ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania. Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi. □

Jeżeli stopień zaawansowania niezakończonych usług lub przewidywany, całkowity koszt jej wykonania nie może być na dzień bilansowy ustalony w sposób wiarygodny, to przychód ustala się w wysokości poniesionych w danym okresie sprawozdawczym kosztów, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

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 użytkowania, 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 użytkowania 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 użytkowania. 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 użytkowania 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. □

Nadwyżka wartości objętych udziałów ponad ich wartość nominalną zwiększa wartość „Inwestycji długoterminowych”, zaś drugostronnie powoduje powstanie zysku w kategorii „pozostałych przychodów operacyjnych”.

Bieżące wyniki spółek zależnych (zysk lub strata) są wykazywane w księgach poprzez zwiększenie lub zmniejszenie wartości „inwestycji długoterminowych” oraz w rachunku zysków i strat w pozycji „Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności”.

Leasing operacyjny, najem lub dzierżawa

Umowa, w której znacząca część ryzyka i pożytków 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.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

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 Paweł Wiechecki

podpis:.....

4 Marek Głazowski

podpis:.....

Sporządził: Michał Mrozinski

podpis:.....

Łódź: dnia 28-04-2020

BILANS NA 31.12.2019 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 281 147,32	3 446 921,63
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 544 594,80	1 881 609,09
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	<i>1 536 919,25</i>	<i>1 881 609,09</i>
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	<i>7 675,55</i>	<i>0,00</i>
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	692 081,05	725 833,61
1.	<i>Środki trwałe</i>	<i>692 081,05</i>	<i>725 833,61</i>
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	172 324,71	193 221,33
	d) środki transportu	505 365,87	523 880,05
	e) inne środki trwałe	14 390,47	8 732,23
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		
III.	Należności długoterminowe	158 377,65	158 377,65
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>158 377,65</i>
IV.	Inwestycje długoterminowe	414 453,82	448 216,53
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>414 453,82</i>	<i>448 216,53</i>
	a) w jednostkach powiązanych	414 453,82	448 216,53
	- udziały lub akcje	414 453,82	448 216,53
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- 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>		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	471 640,00	232 884,75
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>210 340,00</i>	<i>144 566,00</i>
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>261 300,00</i>	<i>88 318,75</i>

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejscowość: Łódź
Łódź: dnia 28-04-2020

Skład Zarządu:

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Marek Weigt - Członek Zarządu

Podpis:.....

3. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Podpis:.....

4. Marek Głazowski - Członek Zarządu

Podpis:.....

BILANS NA 31.12.2019 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	12 192 349,99	14 718 822,84
I.	Zapasy	1 942 552,90	3 829 898,96
1.	<i>Materiały</i>		46 866,45
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	1 942 552,90	3 783 032,51
3.	<i>Produkty gotowe</i>		
4.	<i>Towary</i>		
5.	<i>Zaliczki na dostawy i usługi</i>		
II.	Należności krótkoterminowe	8 133 809,51	9 581 596,59
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	14 400,00	27 834,50
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 400,00	27 834,50
	- do 12 miesięcy	14 400,00	27 834,50
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	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.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	8 119 409,51	9 553 762,09
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 761 952,21	9 402 458,17
	- do 12 miesięcy	7 761 952,21	9 402 458,17
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	304 762,31	77 561,15
	c) inne	52 694,99	73 742,77
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 555 443,29	1 189 905,92
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	1 555 443,29	1 189 905,92
	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	1 555 443,29	1 189 905,92
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 555 443,29	1 189 905,92
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	560 544,29	117 421,37
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	15 473 497,31	18 165 744,47

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejscowość: Łódź
Łódź: dnia 28-04-2020

Skład Zarządu:

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Marek Weigt - Członek Zarządu

Podpis:.....

3. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Podpis:.....

4. Marek Glazowski - Członek Zarządu

Podpis:.....

BILANS NA 31.12.2019 r.

PASYWA		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 290 485,06	8 858 392,64
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 540 792,00	1 690 792,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 587 174,45	3 749 021,29
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		2 000 000,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
-	na udziały własne		2 000 000,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	671,77	671,83
VI.	Zysk (strata) netto	161 846,84	1 417 907,52
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 183 012,25	9 307 351,83
I.	Rezerwy na zobowiązania	351 134,07	283 611,59
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	142 696,00	16 781,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	208 438,07	266 830,59
-	- długoterminowa		
-	- krótkoterminowa	208 438,07	266 830,59
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	- długoterminowe		
-	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	292 278,19	258 299,31
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.		
3.	Wobec pozostałych jednostek	292 278,19	258 299,31
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	292 278,19	258 299,31
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 000 208,90	8 372 281,58
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	213 637,78	157 716,75
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
-	- do 12 miesięcy	213 637,78	157 716,75
-	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Zobowiązania wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	- do 12 miesięcy		
-	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 786 571,12	8 214 564,83
a)	kredyty i pożyczki	1 426,12	4 085,76
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	156 800,78	179 894,85
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 651 248,82	6 871 069,86
-	- do 12 miesięcy	5 651 248,82	6 871 069,86
-	- 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	968 373,72	1 157 268,88
h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i)	inne	8 721,68	2 245,48
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	539 391,09	393 159,35
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	539 391,09	393 159,35
-	- długoterminowe		
-	- krótkoterminowe	539 391,09	393 159,35
PASYWA RAZEM		15 473 497,31	18 165 744,47

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejscowość: Łódź
Łódź: dnia 28-04-2020

Skład Zarządu:

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Marek Weigt - Członek Zarządu

Podpis:.....

3. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Podpis:.....

4. Marek Glazowski - Członek Zarządu

Podpis:.....

BILANS NA 31-12-2019					
AKTYWA	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.
1	2	3	1	2	3
A. Aktywa trwałe	3 281 147,32	3 446 921,63	A. Kapitał (fundusz) własny	7 290 485,06	8 858 392,64
I. Wartości niematerialne i prawne	1 544 594,80	1 881 609,09	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 540 792,00	1 690 792,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 536 919,25	1 881 609,09	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 587 174,45	3 749 021,29
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- tworzony zgodnie ze statutem lub umową	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	7 675,55	0,00	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	692 081,05	725 833,61	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	2 000 000,00
1. Środki trwałe	692 081,05	725 833,61	- tworzony zgodnie ze statutem lub umową	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	- na udziały własne	0,00	2 000 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	671,77	671,83
c) urządzenia techniczne i maszyny	172 324,71	193 221,33	VI. Zysk (strata) netto	161 846,84	1 417 907,52
d) środki transportu	505 365,87	523 880,05	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	14 390,47	8 732,23	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 183 012,25	9 307 351,83
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	351 134,07	283 611,59
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.	142 696,00	16 781,00
III. Należności długoterminowe	158 377,65	158 377,65	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	208 438,07	266 830,59
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	208 438,07	266 830,59
3. Od pozostałych jednostek	158 377,65	158 377,65	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	414 453,82	448 216,53	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	292 278,19	258 299,31
3. Długoterminowe aktywa finansowe	414 453,82	448 216,53	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	414 453,82	448 216,53	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	414 453,82	448 216,53	3. Wobec pozostałych jednostek	292 278,19	258 299,31
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	292 278,19	258 299,31
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 000 208,90	8 372 281,58
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	213 637,78	157 716,75
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług	213 637,78	157 716,75
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- o okresie wymagalności do 12 miesięcy	213 637,78	157 716,75
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	471 640,00	232 884,75	- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	210 340,00	144 566,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	261 300,00	88 318,75	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	12 192 349,99	14 718 822,84	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
I. Zasoby	1 942 552,90	3 829 898,96	- o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	46 866,45	b) inne	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	1 942 552,90	3 783 032,51	3. Wobec pozostałych jednostek	6 786 571,12	8 214 564,83
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	1 426,12	4 085,76
4. Towary	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	156 800,78	179 894,85
II. Należności krótkoterminowe	8 133 809,51	9 581 596,59	d) z tytułu dostaw i usług	5 651 248,82	6 871 069,86
1. Należność od jednostek powiązanych	14 400,00	27 834,50	- o okresie wymagalności do 12 miesięcy	5 651 248,82	6 871 069,86
a) z tytułu dostaw i usług	14 400,00	27 834,50	- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- o okresie spłaty do 12 miesięcy	14 400,00	27 834,50	b) inne	0,00	0,00
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	1 426,12	4 085,76
b) inne	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	1 426,12	4 085,76
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	156 800,78	179 894,85
- o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług	5 651 248,82	6 871 069,86
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- o okresie wymagalności do 12 miesięcy	5 651 248,82	6 871 069,86
b) inne	0,00	0,00	- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	8 119 409,51	9 553 762,09	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	7 761 952,21	9 402 458,17	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- o okresie spłaty do 12 miesięcy	7 761 952,21	9 402 458,17	g) z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	968 373,72	1 157 268,88
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
b) z tyt. pod., cel., ubezpiecz. społ. i zdr. oraz innych św.	304 762,31	77 561,15	i) inne	8 721,68	2 245,48
c) inne	52 694,99	73 742,77	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	539 391,09	393 159,35
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 555 443,29	1 189 905,92	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 555 443,29	1 189 905,92	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	539 391,09	393 159,35
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- krótkoterminowe	539 391,09	393 159,35
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	Aktywa Razem	15 473 497,31	18 165 744,47
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 555 443,29	1 189 905,92			
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	1 555 443,29	1 189 905,92			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkotermin. rozliczenia międzyokr.	560 544,29	117 421,37			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	0,00	0,00			
D. Udziały (akcje własne)	0,00	0,00			
Aktywa Razem	15 473 497,31	18 165 744,47	Pasywa Razem	15 473 497,31	18 165 744,47

Miejscowość: Łódź

Łódź: dnia 28-04-2020

Artur Jedynak
Prezes Zarządu

Marek Weigt
Członek Zarządu

Paweł Wichecki
Członek Zarządu

Marek Głazowski
Członek Zarządu

Sprawozdanie Sporządził:

Michał Mrozinski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2018-31.12.2018	01.01.2019-31.12.2019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	25 797 222,71	46 937 559,10
	- od jednostek powiązanych	69 402,08	31 088,67
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 229 021,11	43 904 439,07
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 568 201,60	3 033 120,03
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	25 320 996,91	44 814 980,58
I.	Amortyzacja	865 895,49	974 236,14
II.	Zużycie materiałów i energii	515 139,59	213 333,79
III.	Usługi obce	17 893 821,24	36 741 785,73
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	176 851,34	206 586,30
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	4 247 923,60	4 637 336,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 340 967,78	1 471 964,87
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	280 397,87	569 737,24
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	476 225,80	2 122 578,52
D.	Pozostałe przychody operacyjne	244 780,32	248 836,32
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 817,05	17 327,48
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	238 963,27	231 508,84
E.	Pozostałe koszty operacyjne	384 767,97	574 353,57
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	384 767,97	574 353,57
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	336 238,15	1 797 061,27
G.	Przychody finansowe	13 380,41	34 472,25
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	13 376,39	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	13 376,39	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	13 376,39	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	4,02	709,54
	- 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
V.	Inne		0,00
H.	Koszty finansowe	46 521,72	52 667,00
I.	Odsetki, w tym:	43 434,09	47 543,08
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	3 087,63	5 123,92
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	303 096,84	1 778 866,52
J.	Podatek dochodowy	141 250,00	360 959,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	161 846,84	1 417 907,52

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejsowość: Łódź
Łódź: dnia 28-04-2020

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Marek Weigt - Członek Zarządu

Podpis:.....

3. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Podpis:.....

4. Marek Głazowski - Członek Zarządu

Podpis:.....

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2018-31.12.2018	01.01.2019-31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	161 846,84	1 417 907,52
II.	Korekty razem	2 231 480,68	-557 619,43
1.	Amortyzacja	865 895,49	974 236,14
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	33 519,28	39 927,78
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-19 193,44	-51 093,13
5.	Zmiana stanu rezerw	61 592,30	-67 522,48
6.	Zmiana stanu zapasów	-461 314,96	-1 887 346,06
7.	Zmiana stanu należności	-1 105 610,18	-1 447 787,08
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 282 229,88	1 346 318,97
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-425 637,69	535 646,43
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 393 327,52	860 288,09
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	5 817,05	17 723,58
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 817,05	17 723,58
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		
II.	Wydatki	1 005 856,98	1 165 541,34
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 005 856,98	1 165 541,34
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 000 039,93	-1 147 817,76
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	152 659,64
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		150 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	2 659,64
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	533 024,17	230 667,34
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	292 750,48	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	887,92	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	205 866,49	190 739,56
8.	Odsetki	33 519,28	39 927,78
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-533 024,17	-78 007,70
D.	Przepływy pieniężne netto razem	860 263,42	-365 537,37
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	860 263,42	-365 537,37
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	695 179,87	1 555 443,29
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 555 443,29	1 189 905,92
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	97 290,00	0,00

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejscowość: Łódź
Łódź: dnia 28-04-2020

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Marek Weigt - Członek Zarządu

Podpis:.....

3. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Podpis:.....

4. Marek Glazowski - Członek Zarządu

Podpis:.....

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2018-31.12.2018	01.01.2019-31.12.2019
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 421 388,70	7 290 485,12
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	7 421 388,70	7 290 485,12
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 540 792,00	1 540 792,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	150 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	150 000,00
	- wydanie udziałów (emisja akcji)		150 000,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 540 792,00	1 690 792,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 372 152,37	5 587 174,45
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 215 022,08	-1 838 153,16
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 215 022,08	161 846,84
	- emisja akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	2 215 022,08	161 846,84
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	2 000 000,00
	- pokrycia straty		
	- przeznaczenie na kapitał rezerwowany na zakup akcji własnych		2 000 000,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	5 587 174,45	3 749 021,29
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji		
	- wycena aktywów finansowy do wartości godziwej (udziały)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	2 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 000 000,00
	- dopłaty wspólników		
	- przeznaczenia z kapitału zapasowego na zakup akcji własnych		2 000 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zwrotu dopłat wspólników		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	2 000 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 508 444,33	162 518,67
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 508 444,33	162 518,67
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 508 444,33	162 518,67
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 507 772,56	161 846,84
	- podział zysku	2 507 772,56	161 846,84
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	671,77	671,83
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)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	671,77	671,83
6.	Wynik netto	161 846,84	1 417 907,52
a)	Zysk netto	161 846,84	1 417 907,52
b)	Strata netto		
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 290 485,06	8 858 392,64
	<i>Proponowany podziału zysku netto</i>		
a)	Wypłata dywidendy		
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy	161 846,84	1 417 907,52
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowany		
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe		
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejscowość: Łódź
Łódź: dnia 28-04-2020

1. Artur Jedynek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Marek Weigt - Członek Zarządu

Podpis:.....

3. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Podpis:.....

4. Marek Głazowski - 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
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018	2 712 037,60		768 115,21		3 480 152,81
Zwiększenia w tym:	1 000 081,60	0,00	6 558,00	0,00	1 006 639,60
- zakup			6 558,00		6 558,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
...					0,00
- inne	1 000 081,60				1 000 081,60
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2019	3 712 119,20	0,00	774 673,21	0,00	4 486 792,41
Umorzenie					
BZ 31.12.2018	1 175 118,35		760 439,66		1 935 558,01
Zwiększenia w tym:	655 391,76	0,00	14 233,55	0,00	669 625,31
- amortyzacja	655 391,76		14 233,55		669 625,31
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019	1 830 510,11	0,00	774 673,21	0,00	2 605 183,32
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2018	1 536 919,25	0,00	7 675,55	0,00	1 544 594,80
BZ 31.12.2019	1 881 609,09	0,00	0,00	0,00	1 881 609,09

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
Wartość brutto						
BZ 31.12.2018			674 965,97	953 209,08	52 788,05	1 680 963,10
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	134 393,96	204 360,53	5,00	338 759,49
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup			134 393,96	204 360,53	5,00	338 759,49
- przemieszczenia			0,00			0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	73 688,48	768,81	5,00	74 462,29
- sprzedaż			53 245,03	768,81	1,00	54 014,84
- przemieszczenia					0,00	0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja			0,00		0,00	0,00
- inne			20 443,45	0,00	4,00	20 447,45
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	735 671,45	1 156 800,80	52 788,05	1 945 260,30
Umorzenie						
BZ 31.12.2018			502 641,26	447 843,21	38 397,58	988 882,05
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	113 497,34	185 846,35	5 663,24	305 006,93
- amortyzacja			113 497,34	185 846,35	5 663,24	305 006,93
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	73 688,48	768,81	5,00	74 462,29
- sprzedaż			53 245,03	768,81	1,00	54 014,84
- likwidacja			0,00		0,00	0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne			20 443,45	0,00	4,00	20 447,45
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	542 450,12	632 920,75	44 055,82	1 219 426,69
Odpisy z tyt. Trwałej utraty wartości						
BZ 31.12.2018						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2018	0,00	0,00	172 324,71	505 365,87	14 390,47	692 081,05
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	193 221,33	523 880,05	8 732,23	725 833,61

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
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018			414 453,82		414 453,82
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	33 762,71	0,00	33 762,71
- zakup			0,00		0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- wycena metodą praw własności			33 762,71		33 762,71
...					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	448 216,53	0,00	448 216,53
Umorzenie					
BZ 31.12.2018					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2018	0,00	0,00	414 453,82	0,00	414 453,82
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	448 216,53	0,00	448 216,53

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 długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018	414 453,82				414 453,82
Zwiększenia w tym:	33 762,71	0,00	0,00	0,00	33 762,71
- zakup	0,00				0,00
- wycena metodą praw własności	33 762,71				33 762,71
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- trwałej utraty wartości					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019	448 216,53	0,00	0,00	0,00	448 216,53
Odpisy					
BZ 31.12.2018					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- trwałej utraty wartości					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2018	414 453,82	0,00	0,00	0,00	414 453,82
BZ 31.12.2019	448 216,53	0,00	0,00	0,00	448 216,53
- pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitału					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy					
BZ 31.12.2018					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu przekwalifikowania					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z wyceny bilansowej					0,00
					0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2018					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy					
BZ 31.12.2018					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu przekwalifikowania					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z wyceny bilansowej					0,00
					0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	
BZ 31.12.2018	68 879,89				68 879,89
Zwiększenia w tym:	90 308,85	0,00	0,00	0,00	90 308,85
- z działalności operacyjnej	90 308,85	0,00	0,00	0,00	90 308,85
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	65 739,00	0,00	0,00	0,00	65 739,00
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	65 739,00	0,00	0,00	0,00	65 739,00
BZ 31.12.2019	93 449,74	0,00	0,00	0,00	93 449,74

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

LP.	Rodzaj/ Nazwa	Liczba na dzień bilansowy	Wartość na dzień bilansowy	Przyznane prawa z posiadania
1	Akcje			
2	Obligacje			
3	Bony skarbowe			
4	Czeki			
5	Weksle			
6	Bony pieniężne			
...				
...				
...				
...				

Nota nr 11 Wykaz istotnych czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		BZ 31.12.2018	BZ 31.12.2019
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	210 340,00	144 566,00
2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	261 300,00	88 318,75
Razem		471 640,00	232 884,75
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		BZ 31.12.2018	BZ 31.12.2019
1.	Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	39 683,91	42 103,09
2.	Odsetki od Leasingu operacyjnego	0,00	0,00
3.	Zakupione kontrakty	31 410,38	0,00
4.	Pozostałe	0,00	75 318,28
5.	Czynsz	0,00	0,00
6.	Szkolenia	0,00	0,00
7.	Kontrakty krótkoterminowe	489 450,00	0,00
Razem		560 544,29	117 421,37

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
6					
7					
8					
9					
10					
Kapitał razem		X	1 690 792,00	1 690 792,00	X

Nota nr 13 Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2019

Udziałowiec/Akcjonariusz	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Artur Jedynak	385 631,00	385 631,00	22,81%
Marek Weigt	383 616,00	383 616,00	22,69%
Łukasz Krotowski	402 464,00	402 464,00	23,80%
Familiar S. A.	140 000,00	140 000,00	8,28%
Inni	379 081,00	379 081,00	22,42%
Razem	1 690 792,00	1 690 792,00	100,00%

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

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2018	BZ 31.12.2019
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 372 152,37	5 587 174,45
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 215 022,08	-1 838 153,16
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 215 022,08	161 846,84
	podziału zysku	2 215 022,08	161 846,84
	-		
	-		
b)	Wykorzystanie (z tytułu)	0,00	2 000 000,00
	umorzenia udziałów	0,00	0,00
	-		
	przeznaczenia na kapitał zapasowy na wykup akcji własnych		2 000 000,00
	-		
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 587 174,45	3 749 021,29

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2018	BZ 31.12.2019
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00

1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	aktualizacji	0,00	0,00
	-		
	-		
b)	wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
	aktualizacji	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2018	BZ 31.12.2019
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	0,00	2 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	2 000 000,00
	przeznaczenia z kapitału zapasowego na zakup akcji		2 000 000,00
	-		
	-		
b)	wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	2 000 000,00

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

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	1 417 907,52
II	Podział zysku / pokrycie straty	1 417 907,52
1	na kapitał zapasowy	1 417 907,52
2	...	
3	...	
4	...	
5	...	

Nota nr 17 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe		Razem
BZ 31.12.2018			208 438,07		208 438,07
Zwiększenia			266 830,59		266 830,59
Wykorzystanie			0,00		0,00
Rozwiązanie			208 438,07		208 438,07
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	266 830,59	0,00	266 830,59

Nota nr 19 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na urlopy wycieczkowe	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	Razem
BZ 31.12.2018	0,00	0,00				0,00
Zwiększenia	0,00	0,00				0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00				0,00
Rozwiązanie	0,00	0,00				0,00
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Spółka tworzy krótkoterminowe z tytułu niewykorzystanych urlopów wycieczkowych. 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
- od jednostek powiązanych:						
BZ 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 1 roku	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
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
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek pozostałych w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
BZ 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 1 roku	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
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
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
BZ 31.12.2018	0,00	0,00	0,00	292 278,19	0,00	292 278,19
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	258 299,31	0,00	258 299,31
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
BZ 31.12.2019	0,00	0,00	0,00	258 299,31	0,00	258 299,31

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

Pozycja bilansowa	BZ 31.12.2019	Opis pozycji
Inwestycje	0,00	
- udzielone pożyczki, część długoterminowa		
- udzielone pożyczki, część krótkoterminowa		
Zobowiązania z tyt. kredytów	0,00	
- kredyty, część długoterminowa		
- kredyty, część krótkoterminowa		
Zobowiązania z tyt. pożyczek	0,00	
- pożyczki, część długoterminowa		
- pożyczki, część krótkoterminowa		
Zobowiązania finansowe	438 194,16	
- zobowiązania finansowe, część długoterminowa	258 299,31	
- zobowiązania finansowe, część krótkoterminowa	179 894,85	Leasing

Nota nr 22 Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych przychodów i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2018	BZ 31.12.2019
Ujemna wartość firmy			
BO		0,00	0,00
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
BZ		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe			
1.	Długoterminowe	0,00	0,00
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)	Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe	539 391,09	393 159,35
a)	Rezerwy na wynagrodzenia	164 935,00	378 159,35
b)	Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	13 000,00	15 000,00
c)	Rezerwa na rozliczenie z dostawcami	122 006,09	0,00
d)	Rezerwa na prace wdrożeniowe	239 450,00	0,00
	RAZEM	539 391,09	393 159,35
	OGÓLEM	539 391,09	393 159,35

Nota nr 24 Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2018		BZ 31.12.2019	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
- dotyczące jednostek powiązanych i stowarzyszonych:				
- 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
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
- dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	2 447 859,47	15,82%	2 438 194,16	13,42%
* limit kredytowy w koncie bieżącym	2 000 000,00	12,93%	2 000 000,00	11,01%
* umowy leasingu operacyjnego	447 859,47	2,89%	438 194,16	2,41%
- zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 447 859,47	15,82%	2 438 194,16	13,42%

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

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	24 229 021,11	43 904 439,07
- usługi wdrożeniowe	19 140 443,84	21 378 216,95
- usługi szkoleniowe/warsztaty	264 702,00	543 657,52
- sprzedaż i maintenance oprogramowania własnego	1 327 417,66	2 173 661,33
- sprzedaż i maintenance oprogramowania obcego	3 496 457,61	19 808 903,27
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	69 402,08	31 088,67
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług:	69 402,08	31 088,67
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	69 402,08	31 088,67
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	24 229 021,11	43 904 439,07

Struktura terytorialna	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	24 229 021,11	43 904 439,07
Kraj	23 355 297,98	42 687 038,42
Eksport	873 723,13	1 217 400,65
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	69 402,08	31 088,67
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	69 402,08	31 088,67
Kraj	69 402,08	31 088,67
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	24 229 021,11	43 904 439,07

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 31.12.2018	BZ 31.12.2019
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 555 443,29	1 189 905,92
a) środki pieniężne w kasie	247 950,55	244 273,13
b) środki pieniężne na banku	1 307 492,74	945 632,79
2. Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
a) Środki pieniężne w drodze	0,00	
b)		
c)		
3. Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
a) lokaty		
b) odsetki od lokat na 31-12-2019		
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych		
-		
-		
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
a)		
b)		
c)		
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)	1 555 443,29	1 189 905,92

Nota nr 29 Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
1.	Amortyzacja	865 895,49	974 236,14
	amortyzacja wartości niematerialnych	537 315,40	669 625,31
	amortyzacja środków trwałych	328 580,09	304 610,83
2.	Odsetki i udziały w zyskach	33 519,28	39 927,78
	odsetki zapłacone od udzielonych		
	odsetki zapłacone od kredytów	11 487,47	20 433,99
	odsetki zapłacone z tyt.leasingu	22 031,81	19 493,79
	odsetki od dłużnych papierów		
	odsetki zapłacone od		
	dywidendy otrzymane		
	odsetki naliczone od udzielonych		
	odsetki naliczone od lokat		
3.	Zysk (strata) z działalności	19 333,90	51 486,29
	przychody ze sprzedaży wartości		
	wartość netto sprzedanych wartości		
	przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	5 817,05	17 723,58
	wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	wartość netto zlikwidowanych		
	strata ze zbycia krótkoterminowych aktywów finansowych		
	wycena udziałów metodą praw własności	13 516,85	33 762,71
4.	Zmiana stanu rezerw wyniku z	61 592,30	-67 522,48
	bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania	36 470,00	-125 915,00
	bilansowa zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze	25 122,30	58 392,52
	wartość rezerw z tyt.podatku		
	wartość rezerw wyłączona w wyniku		
5.	Zmiana stanu zapasów wyniku z	-461 314,96	-1 887 346,06
	bilansowa zmiana zapasów	-461 314,96	-1 887 346,06
	wartość zapasów przejęta w wyniku		
	wartość zapasów wyłączona w wyniku		
6.	Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	-1 105 610,18	-1 447 787,08
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-1 105 610,18	-1 447 787,08
	korekta o rozrachunki wniesione		
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z		
	korekta o zmianę stanu należności z		
	korekta o zmianę stanu należności z		
7.	Zmiana stanu zobowiązań	3 282 229,88	1 346 318,97
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	3 259 976,48	1 372 072,68
	korekta o zmianę zobowiązania z tyt.leasingu	21 365,48	-23 094,07
	splata udzielonych pożyczek	887,92	-2 659,64
	korekta o rozrachunki wniesione		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z		
8.	Zmiana stanu rozliczeń	-425 637,69	535 646,43
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu	-425 637,69	535 646,43
	odsetki naliczone z tyt.leasingu		
	dotacje		
9.	Na wartość pozycji "inne korekty"	0,00	0,00
	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

01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
---------------------------	---------------------------

Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	24 229 021,11	43 904 439,07
2.	Pozostałe przychody operacyjne	244 780,32	248 836,32
3.	Pozostałe przychody finansowe	13 380,41	34 472,25
Razem		24 487 181,84	44 187 747,64
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	zmiana stanu produktów	1 568 201,60	3 033 120,03
2.	dotatnie różnice kursowe na dzień bilansowy	0,00	
3.	wycena kontraktu długoterminowego	297 400,50	662 431,25
Razem		1 865 602,10	3 695 551,28
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	wycena kontraktu długoterminowego	489 450,00	0,00
2.	rozwiązane rezerwy	183 315,77	208 438,07
3.	dotatnie różnice kursowe na dzień bilansowy	-107,81	0,00
4.	zmiana stanu produktów	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	13 376,39	33 762,71
Razem		686 034,35	242 200,78
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE		25 666 749,59	47 641 098,14

Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	25 320 996,91	44 814 980,58
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	384 767,97	574 353,57
3.	Koszty działalności finansowej	46 521,72	52 667,00
Razem		25 752 286,60	45 442 001,15
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	204 947,14	176 651,44
2.	wycena kontraktu długoterminowego	306 503,01	
3.	rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

4.	rezerwa urlopowa	208 438,07	266 830,59
5.	rezerwa na koszty roku obrotowego	115 222,90	15 000,00
6.	rezerwa na wykonanie prac wdrożeniowych	-545 927,32	-161 231,74
7.	pozostałe NKUP	43 645,37	39 368,68
8.	ujemne różnice kursowe na dzień bilansowy	-3 543,85	
9.	odsetki budżetowe	5 091,05	7 426,60
10.	Odsetki od Leasingu operacyjnego	22 031,81	19 493,79
11.	Wpłaty na PFRON	53 024,00	62 866,00
12.	Eksploatacja sam. Osobowych		73 211,51
13.	Kary umowne		18 347,14
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
Razem		409 432,18	517 964,01
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	opłaty leasingowe	228 064,32	210 233,35
2.	wycena kontraktu długoterminowego	130 845,00	273 004,87
3.			
4.			
5.			
8.			
9.			
10.			
11.			
Razem		358 909,32	483 238,22
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		25 701 763,74	45 407 275,36
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.50 % straty za rok 2018			17 507,07
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
Razem		0,00	17 507,07
Podstawa opodatkowania podatkiem		-35 014,00	2 216 316,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		19,00%	19,00%
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		0,00	421 100,00
Podatek odroczony i inne, w tym:		141 250,00	-60 141,00
1.	Przypis podatkowy	66 196,00	0,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	38 584,00	65 774,00
3.	Rezerwy na podatek odroczony	36 470,00	-125 915,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		141 250,00	360 959,00

Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:			
		0,00	0,00
1.			
2.			
3.			

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

Wyszczególnienie		Koszty
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku poniesione:		
1	Wartości niematerialne i prawne	1 006 639,60
2	Środki trwałe	158 901,74
3		
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku planowane:		
1		
2		
3		
Nakłady poniesione na ochronę środowiska:		
1		
2		
3		
Nakłady planowane na ochronę środowiska:		
1		
2		
3		

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.

1) Z jednostkami powiązanymi kapitałowo

Opis transakcji i wpływu na sytuację majątkową:

Transakcje zwarte z jednostkami powiązanymi nie odbiegały od warunków rynkowych,

2) z jednostkami powiązanymi osobowo

Opis transakcji i wpływu na sytuację majątkową:

3) z osobami fizycznymi powiązanymi z jednostką

Opis transakcji i wpływu na sytuację majątkową:

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

Grupy zawodowe		01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
1	Pracownicy produkcyjni	38	41
2	Pracownicy nieprodukcyjni	5	4
Razem		43	45

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 emerytami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej grupy organu.

Wyszczególnienie		01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
1	Organy zarządzające	0,00	0,00
- wynagrodzenie łączne z wynagrodzeniem z zysku			
- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych			
2	Organy nadzorujące	24 000,00	0,00
- wynagrodzenie łączne z wynagrodzeniem z zysku		24 000,00	0,00
- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych			
3	Organy administrujący	0,00	0,00
- wynagrodzenie łączne z wynagrodzeniem z zysku			
- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych			
Razem		24 000,00	0,00

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

Wyszczególnienie		2019
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	15 000,00
2	Inne usługi poświadczające	
3	Usługi doradztwa podatkowego	
4	Pozostałe usługi	
Razem		15 000,00

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.

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik finansowy
Zarząd KBJ S.A. od pierwszych doniesień na temat epidemii COVID-19 na bieżąco analizuje sytuację Spółki oraz otoczenia. W wyniku tej analizy na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie zidentyfikowano istotnych przesłanek dotyczących wpływu pandemii COVID-19 na fundamenty, perspektywy lub sytuację finansową Spółki.		
Określenie wpływu skutków epidemii w perspektywie całorocznej w chwili obecnej jest trudne do oszacowania, istotne zmiany dla funkcjonowania Spółki oraz jej klientów obowiązują od ok. miesiąca. Jest to zbyt krótki okres, aby przewidzieć precyzyjnie wpływ na budżety/planowane wyniki w 2020 i 2021 roku.		
Spółka liczy się z możliwością zmniejszenia przychodów i marży jako konsekwencja zmniejszenia lub zamrożenia budżetów inwestycyjnych Klientów, jednak określenie poziomu wpływu będzie wg. Zarządu możliwe w ciągu następnych 2-3 miesięcy. Jeżeli zostaną zidentyfikowane istotne przesłanki mające wpływ na działalność Spółki, to zgodnie z obowiązującymi przepisami Spółka niezwłocznie przekaże taką informację do publicznej wiadomości.		

Nota nr 47 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	BZ 31.12.2019		01.01.2019-31.12.2019	
1. Albit Software Sp. z o. o.	27 834,50	140 496,75	31 088,67	801 238,78
Razem:	27 834,50	140 496,75	31 088,67	801 238,78

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%	747 134,08	33 762,71

Nota nr 49 Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym - nie dotyczy

1. Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie 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 szczebla wynoszą:

- a) przed dokonaniem wyłączeń konsolidacyjnych
- łączna suma aktywów bilansu 19 092 808,51
 - łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów za rok obrotowy 45 726 229,13
 - łączne średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty 59
- b) po dokonaniu wyłączeń konsolidacyjnych
- łączna suma aktywów bilansu 18 165 744,47
 - łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów za rok obrotowy 43 904 439,07
 - łączne średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty 45

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:

Nie wystąpiły takie zdarzenia

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	3,8027	3,8395	250/A/NBP/2019	30.12.2019
Należności i zobowiązania	EUR	4,2588	4,2980	250/A/NBP/2019	30.12.2019

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejscowość: Łódź

Łódź: dnia 28-04-2020

Zarząd w składzie:

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Podpis:.....

2. Marek Weigt - Członek Zarządu

Podpis:.....

3. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Podpis:.....

4. Marek Głazowski - Członek Zarządu

Podpis:.....