

MINERAL MIDRANGE S.A.

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: MINERAL MIDRANGE S.A.

Siedziba: Krakowiaków 50, 02-255 Warszawa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6201Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5262675144

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000300429

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

W ZAKRESIE EWIDENCJI ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Środki trwałe ewidencjonowane są w cenie nabycia t.j. w cenie zakupu powiększonej o koszty dodatkowe związane z zakupem i przystosowaniem środka trwałego do użytkowania, w przypadku importu powiększonej o cło i inne obciążenia. W przypadku otrzymania środka trwałego w sposób nieodpłatny np. w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wartość początkowa środków trwałych ulega pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są według rocznego planu amortyzacji.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Środki trwałe z grupy IV amortyzuje się z zastosowaniem stawki 30%, z grupy VII ze stawką 20%, natomiast grupa VIII ze stawką 20%. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równych ratach co miesiąc. Środki trwałe o wartości mniejszej niż 10.000,00 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystania tych praw. Za wyjątkiem środków trwałych z grupy IV, rodzaj 491 - zespoły komputerowe, które są amortyzowane według stawki amortyzacyjnej w wysokości 30%. Środki trwałe w leasingu wycenia się w wartości rynkowej określonej w umowie leasingu. Okres amortyzacji jest równy okresowi trwania umowy leasingu lub okresowi użyteczności ekonomicznej w zależności, czy przedmiot leasingu zostanie wykupiony, czy też nie.

Przyjęte stawki amortyzacyjne są okresowo weryfikowane.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

W ZAKRESIE EWIDENCJI WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 10.000 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe, jednostka stosuje zasady określone dla środków trwałych.

W ZAKRESIE EWIDENCJI TOWARÓW I MATERIAŁÓW

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i bezpośrednio odpisywane w koszty.

Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowej w magazynie. Przychody rzeczowych składników majątku obrotowego są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego lub szczegółowa identyfikacja towaru w przypadku licencji jest dokonywana wg metody FIFO. W ciągu roku różnice powstałe przy inwentaryzacji i wycenie są ujmowane jako zmiana kosztu własnego sprzedanych towarów i materiałów.

Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku utraty wartości użytkowej. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych. Spółka sprzedaje oprogramowanie IBM wraz ze wsparciem technicznym. Sprzedaż taka jest sprzedażą towaru, gdyż nie jest możliwe sprzedanie oprogramowania bez wsparcia technicznego.

W ZAKRESIE EWIDENCJI PRZYCHODÓW I KOSZTÓW

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i usług są odnoszone do okresu, którego dotyczą. Możliwe jest ujęcie sprzedaży usług w miesiącu częściowego wykonania usługi, o ile spółce należy się za te prace częściowe wynagrodzenie. Przychody niezafakturowane w okresie, którego dotyczą są rozliczane przez rozliczenia międzyokresowe.

W ciągu roku spółka ujmuje w kosztach działalności koszty poniesione w danym okresie i związane z przychodami danego okresu. Koszty Sprzedanych produktów i towarów oraz powstałe przychody i koszty finansowe wpływają na wynik okresu, którego dotyczą.

W ZAKRESIE EWIDENCJI INWESTYCJI KRÓTKOTERMINOWYCH

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Zagraniczne środki pieniężne:

- na dzień ich ujęcia w księgach, w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut wycenia się według kursu faktycznego, a w przypadku operacji zapłaty należności lub zobowiązań stosuje się średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
- na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP z dnia bilansowego.

Instrumenty finansowe – na dzień zawarcia kontraktu forward wprowadza się go do ksiąg po kursie z dnia rozliczenia transakcji. Natomiast opcje walutowe wprowadza się do ksiąg w momencie ich zakupu powiększone o wysokość zapłaconej premii opcyjnej. Na dzień bilansowy instrumenty finansowe ujmuje się w wartości wyceny otrzymanej od banku, z którym został zawarty kontrakt / opcja walutowa. Różnice z przeszacowania wartości instrumentu finansowego, a także osiągnięte przychody lub poniesione koszty wpływają na wynik finansowy.

Na koniec roku obrotowego zobowiązania i należności z tytułu umów pożyczek podlegają powiększeniu o naliczone odsetki. Należności długoterminowe z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane metodą

zamortyzowanego kosztu.

W ZAKRESIE EWIDENCJI NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w kwotach wymagających zapłaty. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące tworzone są na należności, w stosunku do których czynności windykacyjne nie przyniosły rezultatów, a które przeterminowane są powyżej 365 dni. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich tworzenie, zwiększają pozostałe przychody operacyjne. Wycenę rezerw dokonuje się raz w roku na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego.

Wszelkie rozrachunki w walutach obcych wycenia się według następujących kursów:

1. operacje powstania należności lub zobowiązania – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury,
 2. operacje zapłaty należności lub zobowiązań – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
 3. na dzień bilansowy – po kursie średnim NBP z ostatniego dnia okresu sprawozdawczego
- Odpisy mogą być tworzone w ciągu roku lub jednorazowo na koniec roku obrotowego.

W ZAKRESIE EWIDENCJI AKTYWÓW I REZERW NA PODATEK DOCHODOWY

W związku z występowaniem przejściowych różnic między wartością bilansową, a podatkową aktywów i pasywów, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych, które w przyszłości spowodują obniżenie podstawy opodatkowania. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego spółka tworzy w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającego w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się uwzględniając stawkę podatku dochodowego obowiązującą w roku powstania obowiązku podatkowego. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

DŁUGOTRWĄŁE UMOWY O USŁUGI INFORMATYCZNE

Przychody z wykonywania niezakończonych usług objętych umową, 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 zakładanych w budżecie projektu kosztach wykonania usługi.

Rezerwy tworzone są na przyszłe zobowiązania o znacznej wartości, których termin wymagalności lub kwoty nie są pewne.

Zobowiązania, należności oraz środki pieniężne wyrażone w walutach obcych wyceniono na koniec okresu sprawozdawczego według średniego kursu NBP z dnia 31.12.2020r. wg tabeli 255/A/NBP/2020 (1 EUR = 4,6148 PLN; 1 USD = 3,7584 PLN)

Ustalenia wyniku finansowego:

Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4, gdzie są ujmowane wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki. Salda zespołu 5 oraz konta 791 na koniec okresu

sprawozdawczego są przenoszone w korespondencji z kontem 490. Salda konta 490 na koniec okresu obrachunkowego stanowią zmianę stanu produktów. Zmiana stanu produktów wykazana w sprawozdaniu finansowym stanowi zmianę stanu wyrobów gotowych produkcji w toku oraz rozliczeń międzyokresowych. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7 (uwzględnieniem opisanej powyżej zasady ustalania zmiany stanu produktów), których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

Zasada istotności

W Spółce obowiązują następujące uregulowania dotyczące pojęcia „istotności”, o którym mowa w art. 4 ust. 4a ustawy o rachunkowości.

Ustala się, że informacje wykazywane w sprawozdaniu finansowym należy uznać za istotne, jeżeli ich pominięcie lub zniekształcenie może wpływać na decyzje podejmowane na ich podstawie przez użytkowników tych sprawozdań finansowych. Istotność poszczególnych pozycji będzie oceniana w kontekście innych podobnych pozycji.

Ustalając poziom istotności przyjmują się następujące kryteria:

- 1% sumy bilansowej dla pozycji bilansowych,
- 1% przychodów ze sprzedaży dla pozycji wynikowych.

Spółka nie rozlicza przychodów i kosztów z tytułu wykonywania długoterminowych niezakończonych usług zgodnie z art. 34a i art. 34b Ustawy o rachunkowości, jeżeli udział przychodów z niezakończonych usług na dzień bilansowy nie jest istotny w całości przychodów operacyjnych okresu sprawozdawczego.

Zasady ustalania podstawy opodatkowania

I. Koszty podatkowe są to konta:

- 401 Amortyzacja
- 402 Zużycie materiałów i energii
- 403 Usługi obce
- 404 Podatki i opłaty
- 405 Wynagrodzenia
- 406 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
- 407 Pozostałe koszty rodzajowe
- 740 Wartość sprzedanych towarów
- 755-1 Ujemne różnice kursowe zrealizowane
- 756-3 Odsetki zapłacone
- 756-5 Rata odsetkowa Leasing
- 757 Koszty fin.ze sprzedaży inwest.finansowych
- 765-1 Pozostałe koszty operacyjne-przekazane darowizny
- 765-13 Pozostałe koszty operacyjne-likw.Ś.T.
- 765-2 Pozostałe koszty operacyjne-straty majątkowe
- 765-5 Pozostałe koszty operacyjne-zaokrąglenia
- 765-8 Pozostałe koszty operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 765-9 Pozostałe koszty operacyjne-inne
- 766 Wartość sprzedanych niefin.aktywów trwałych
- 903 Koszty podatkowe

Od sumy powyższych kont Spółka odejmuje saldo na koncie 904 Koszty niepodatkowe i w ten sposób otrzymuje kwotę kosztów podatkowych.

II. Przychody podatkowe to poniższe konta:

- 701 Przychody z działalności podstawowej
- 702 Przychody z tyt.refaktur za delegację
- 730 Sprzedaż towarów
- 750-1 Dodatnie różnice kursowe zrealizowane
- 751 Przychody fin.z dywidend.i udziałów w zyskach

- 752-2 Odsetki otrzymane-pozostałe jednostki
- 752-4 Odsetki otrzymane-jednostki powiązane
- 754 Przychody fin.ze sprzedaży inwest.finansowych
- 760-1 Pozost.przychody operacyjne-otrzymane darowizny
- 760-10 Pozostałe przychody operacyjne-kary
- 760-11 Wynagr.z tyt.zapł.zasiłków chorobowych – ZUS
- 760-13 Pozost.przych.operacyjne-dotacje
- 760-2 Pozost.przychody operacyjne-odszkodowanie
- 760-3 Pozost.przychody operacyjne-spisane zobowiązania
- 760-4 Pozost.przychody operacyjne-nadwyżki majątkowe
- 760-5 Pozost.przychody operacyjne-inne
- 760-6 Pozost.przychody operacyjne-zaokr.
- 760-7 Pozost.przych.operacyjne-wynajem lokalu
- 760-8 Pozost.przychody operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 761 Przychód ze sprzedaży skład.niefin.akt.trwałych
- 901 Przychody podatkowe

W celu uzyskania kwoty przychodów podatkowych Spółka sumuje powyższe konta wynikowe i pozabilansowe i odejmuje saldo na koncie 902 Przychody niepodatkowe.

Spółka w celu ustalenia podstawy opodatkowania od tak wyliczonych przychodów podatkowych odejmuje koszty podatkowe.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nieistotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA DO ZAŁOŻENIA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Przy założeniu kontynuacji działalności Zarząd uwzględnił sytuację pandemii koronawirusa w Polsce, nie stwierdził zagrożeń dla kontynuacji działalności.

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Rok bieżący 2020	Rok poprzedni 2019
A. AKTYWA TRWAŁE	1 511 008,16	1 319 544,20
I. Wartości niematerialne i prawne	4 485,35	13 199,91
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4 485,35	13 199,91
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	364 680,99	122 717,04
1. Środki trwałe	364 680,99	122 717,04
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 466,50	18 666,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 596,78	9 855,36
d) środki transportu	323 283,50	45 208,16
e) inne środki trwałe	7 334,21	48 987,02
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	136 590,60	126 044,70
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	136 590,60	126 044,70
IV. Inwestycje długoterminowe	967 750,22	1 010 185,55
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	967 750,22	1 010 185,55
a. w jednostkach powiązanych	905 705,31	946 009,86
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	905 705,31	946 009,86
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

c. w pozostałych jednostkach	62 044,91	64 175,69
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	62 044,91	64 175,69
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 501,00	47 397,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 501,00	47 397,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	1 968 993,99	1 599 515,92
I. Zapasy	0,00	4 516,26
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	4 516,26
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 537 129,03	1 178 415,39
1. Należności od jednostek powiązanych	254 510,81	94 516,47
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	156 903,58	30 247,64
- do 12 miesięcy	156 903,58	30 247,64
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	97 607,23	64 268,83
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	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 282 618,22	1 083 898,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 279 446,23	1 016 085,92
- do 12 miesięcy	1 279 446,23	1 016 085,92
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	30,00
c) inne	3 171,99	67 783,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	321 288,72	155 605,58
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	321 288,72	155 605,58
a) w jednostkach powiązanych	70 240,00	54 012,00

- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	70 240,00	54 012,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	4 008,00	4 008,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	4 008,00	4 008,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	247 040,72	97 585,58
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	170 257,26	95 929,58
- inne środki pieniężne	76 783,46	1 656,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	110 576,24	260 978,69
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	3 480 002,15	2 919 060,12

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Rok bieżący 2020	Rok poprzedni 2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 493 450,24	960 700,41
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	440 870,90
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	981 063,30	981 063,30
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-461 233,79	-776 066,89
VI. Zysk (strata) netto	532 749,83	314 833,10
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 986 551,91	1 958 359,71
I. Rezerwy na zobowiązania	183 030,37	356 515,20
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	61 813,00	78 021,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 000,00	0,00
- długoterminowa	5 000,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	116 217,37	278 494,20
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	116 217,37	278 494,20
II. Zobowiązania długoterminowe	242 266,60	14 373,84
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	242 266,60	14 373,84
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	242 266,60	14 373,84
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 561 254,94	1 535 012,45
1. Wobec jednostek powiązanych	10 223,69	37 829,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	10 223,69	37 676,09

- do 12 miesięcy	10 223,69	37 676,09
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	153,45
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 551 031,25	1 497 182,91
a) kredyty i pożyczki	0,00	132 981,04
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	69 217,71	74 350,41
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	933 887,96	939 363,19
- do 12 miesięcy	933 887,96	939 363,19
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	435 643,10	262 847,07
h) z tytułu wynagrodzeń	99 867,75	79 981,47
i) inne	12 414,73	7 659,73
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	52 458,22
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	52 458,22
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	52 458,22
PASYWA RAZEM	3 480 002,15	2 919 060,12

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

	Rok bieżący 2020	Rok poprzedni 2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	9 010 251,35	9 327 421,03
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 141 590,94	4 573 247,06
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 868 660,41	4 754 173,97
B. Koszty działalności operacyjnej	8 410 023,33	8 950 747,26
I. Amortyzacja	120 988,62	138 405,12
II. Zużycie materiałów i energii	167 851,72	191 895,91
III. Usługi obce	3 102 843,66	2 902 184,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	14 660,09	4 864,57
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 377 887,21	1 442 294,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	315 106,60	325 678,68
- emerytalne	132 513,33	188 980,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31 172,81	64 688,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 279 512,62	3 880 735,32
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	600 228,02	376 673,77
D. Pozostałe przychody operacyjne	73 266,00	30 178,85
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	73 265,00	30 178,85
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 556,31	126 987,93
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	7 556,31	126 987,93
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	665 937,71	279 864,69
G. Przychody finansowe	39 348,38	37 620,88
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:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

II. Odsetki, w tym:	36 639,68	37 620,88
- od jednostek powiązanych	30 417,23	36 144,24
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	2 708,70	0,00
H. Koszty finansowe	18 156,26	35 245,47
I. Odsetki, w tym:	18 156,26	27 488,86
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	7 756,61
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	687 129,83	282 240,10
J. Podatek dochodowy	154 380,00	-32 593,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	532 749,83	314 833,10

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Rok bieżący 2020	Rok poprzedni 2019
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	960 700,41	645 867,31
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	960 700,41	645 867,31
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	960 700,41	645 867,31
1. Kapitał podstawowy	440 870,90	440 870,90
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	440 870,90	440 870,90
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	440 870,90	440 870,90
2. Kapitał zapasowy	981 063,30	981 063,30
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	981 063,30	981 063,30
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	981 063,30	981 063,30
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitały rezerwowe	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Wynik z lat ubiegłych	-461 233,79	-776 066,89
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-461 233,79	-776 066,89
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	314 833,10	215 014,19
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	314 833,10	215 014,19
a) Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) Zmniejszenie (z tytułu)	314 833,10	215 014,19
pokrycie straty z lat ubiegłych	314 833,10	215 014,19
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	776 066,89	981 063,30
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	776 066,89	981 063,30
a) Zwiększenie straty (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	314 833,10	215 014,19
pokryte z zysku	314 833,10	215 014,19
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	461 233,79	776 066,89
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-461 233,79	-776 066,89
6. Wynik netto	532 749,83	314 833,10
a) zysk netto	532 749,83	314 833,10
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 493 450,24	960 700,41
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 493 450,24	960 700,41

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

	Rok bieżący 2020	Rok poprzedni 2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	532 749,83	314 833,10
II. Korekty razem	-171 636,37	-412 233,93
1. Amortyzacja	120 988,62	138 405,12
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-26 593,34	-29 892,85
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-173 484,83	-416 648,60
6. Zmiana stanu zapasów	4 516,26	1 048 801,19
7. Zmiana stanu należności	-369 259,54	3 078 178,78
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	111 898,01	-3 507 519,64
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	160 298,45	-723 557,93
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	361 113,46	-97 400,83
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	58 020,00	110 710,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	58 020,00	110 710,00
a) w jednostkach powiązanych	54 012,00	106 702,00
b) w pozostałych jednostkach	4 008,00	4 008,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	4 008,00	4 008,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	20 816,52	3 660,02
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 816,52	3 660,02
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00

a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	37 203,48	107 049,98
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	133 424,02
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	132 981,04
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	442,98
II. Wydatki	248 861,80	89 140,28
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	132 981,04	34,47
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	442,98	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	110 218,45	82 854,42
8. Odsetki	5 219,33	6 251,39
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-248 861,80	44 283,74
D. Przepływy pieniężne netto, razem	149 455,14	53 932,89
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	149 455,14	53 932,89
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	97 585,58	43 652,69
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	247 040,72	97 585,58
- o ograniczonej możliwości dysponowania	76 783,46	1 656,00

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	687 129,83
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00
Pozostałe	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	125 738,56
Pozostałe	-8 685,38
Rozwiązane rezerwy (art. 12 ust. 1 pkt. 5a)	20 576,83
- z innych źródeł przychodów	20 576,83
Naliczone, lecz nieotrzymane odsetki od udzielonych pożyczek (art. 12 ust. 4 pkt. 2)	31 812,67
- z innych źródeł przychodów	31 812,67
Niezrealizowane dodatnie różnice kursowe (art. 15a ust. 2)	82 034,44
- z innych źródeł przychodów	82 034,44
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	123 500,00
Pozostałe	0,00
Umowy długoterminowe (art. 12 ust. 3a)	123 500,00
- z innych źródeł przychodów	123 500,00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	196 067,42
Pozostałe	22 076,83
Wartość przekazanych nieodpłatnie świadczeń (art. 15 ust. 1)	37 746,20
- z innych źródeł przychodów	37 746,20
Amortyzacja środka trwałego w leasingu (podatkowo - leasing operacyjny) (art. 15 ust. 6)	90 521,94
- z innych źródeł przychodów	90 521,94
Korekta wyceny umów długoterminowych (art. 16 ust. 1 pkt. 27)	22 800,00
- z innych źródeł przychodów	22 800,00
25% poniesionych wydatków, z zastrzeżeniem art. 16 ust. 1 pkt 30, z tytułu kosztów używania samochodu osobowego na potrzeby działalności gospodarczej - jeżeli samochód osobowy jest wykorzystywany również do celów niezwiązanych z działalnością gospodarczą prowadzoną przez podatnika (art. 16 ust. 1 pkt. 51)	22 922,45
- z innych źródeł przychodów	22 922,45

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	149 293,80
Pozostałe	5 000,00
Niewypłacone wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę, zleceń (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	29 610,00
- z innych źródeł przychodów	29 610,00
Nieopłacone do ZUS składki od wynagrodzeń w części finansowanej przez płatnika (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)	49 455,56
- z innych źródeł przychodów	49 455,56
Niezrealizowane ujemne różnice kursowe (art. 15a ust. 3)	65 228,24
- z innych źródeł przychodów	65 228,24
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	80 000,16
Pozostałe	
Opłacone do ZUS składki w części finansowanej przez płatnika składek wyłączone z kosztów lat ubiegłych na podstawie art. 16 ust. 12 pkt 57a i art. 16 ust. 7d, w tym także składki na FP, FGŚP (art. 15 ust. 4h)	58 300,16
- z innych źródeł przychodów	58 300,16
Koszty badania sprawozdanie finansowego za 2019 rok (art. 15 ust. 4d)	21 700,00
- z innych źródeł przychodów	21 700,00
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-95 819,64
Pozostałe	-9 867,72
Rata leasingu - część kapitałowa (bilansowo-leasing finansowy, podatkowo - operacyjny) (art. 17b)	-85 951,92
- z innych źródeł przychodów	-85 951,92
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	854 432,69
K. Podatek dochodowy	162 342,00

INFORMACJA DODATKOWA

Informacja dodatkowa Mineral Midrange S.A. do sprawozdania finansowego zgodnie z załącznikiem nr 1 Ustawy o rachunkowości

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto							
	Tytuł	Stan na 01.01.2020	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2020
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	112 856,77	783,75	0,00	0,00	0,00	113 640,52
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	112 856,77	783,75	0,00	0,00	0,00	113 640,52
Wartość umorzenia							
	Tytuł	Stan na 01.01.2020	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2020	Wartość netto
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	99 656,86	9 498,31	0,00	0,00	109 155,17	4 485,35
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	99 656,86	9 498,31	0,00	0,00	109 155,17	4 485,35

Na pozycję "Inne wartości niematerialne i prawne" składają się głównie oprogramowania, strona internetowa i licencje IBM Cognos.

Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

Wartość brutto							
	Tytuł	Stan na 01.01.2020	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2020
1	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
3	urządzenia techniczne i maszyny	378 417,25	16 029,52	0,00	0,00	-122 242,41	272 204,36
4	środki transportu	809 314,74	333 421,49	0,00	0,00	0,00	1 142 736,23
5	inne środki trwałe	298 699,16	4 003,25	0,00	0,00	-9 390,00	293 312,41
	Razem	1 518 431,15	353 454,26	0,00	0,00	-131 632,41	1 740 253,00
Wartość umorzenia							Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2020	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2020	Netto na 31.12.2020
1	grunty użytkowane wieczysto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 333,50	3 200,00	0,00	0,00	16 533,50	15 466,50
3	urządzenia techniczne i maszyny	368 561,89	18 459,53	131 632,41	1 781,43	253 607,58	18 596,78
4	środki transportu	764 106,58	55 346,15	0,00	0,00	819 452,73	323 283,50
5	inne środki trwałe	249 712,14	40 335,06	0,00	4 069,00	285 978,20	7 334,21
	Razem	1 395 714,11	117 340,74	131 632,41	5 850,43	1 375 572,01	364 680,99

Pozycję "budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" obejmują nakłady poniesione na inwestycję w obcym środku trwałym - lokal przy ul.Krakowiaków 50, Warszawa.

Pozycję "Urządzenia techniczne i maszyny" obejmują nakłady na zakup sprzętu komputerowego.

Pozycję "Inne środki trwałe" obejmują meble i pozostałe wyposażenie zakupione do biura.

Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym

nie dotyczy

Nota-2c Środki użytkowane nie wykazane w sprawozdaniu finansowym

nie dotyczy

Nota-2d Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie dotyczy

Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Serial/ emisja	Rodzaj akcji/udziałów	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	cena nominalna akcji	Wartość nominalna
Seria A	zwykłe	brak	4 408 709	0,10	440 870,90

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2020

nie dotyczy

Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	532 749,83
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podział zysku / pokrycie straty	532 749,83
1	pokrycie strat z lat ubiegłych	461 233,79
2	przeniesienie na kapitał zapasowy	71 516,04
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2020
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	0,00	0,00	0,00	440 870,90
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	981 063,30	0,00	0,00	0,00	981 063,30
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wynik lat ubiegłych	-776 066,89	314 833,10	0,00	0,00	-461 233,79
8	Wynik roku bieżącego	314 833,10	532 749,83	314 833,10	0,00	532 749,83
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	960 700,41	847 582,93	314 833,10	0,00	1 493 450,24

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2020 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2020	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2020
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-4b Wartość należności wg stanu na 31.12.2020

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2020	Odpisy aktualizujące na 01.01.2020	Wartość należności na 31.12.2020	Odpisy aktualizujące na 31.12.2020	Wartość netto na 31.12.2020
1	Należności od jednostek powiązanych	94 516,47	0,00	254 510,81	0,00	254 510,81
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	30 247,64	0,00	156 903,58	0,00	156 903,58
	-do 12 miesięcy	30 247,64	0,00	156 903,58	0,00	156 903,58
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	64 268,83	0,00	97 607,23	0,00	97 607,23
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	1 209 943,62	0,00	1 419 208,82	0,00	1 419 208,82
a)	długoterminowe	126 044,70	0,00	136 590,60	0,00	136 590,60
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 016 085,92	0,00	1 279 446,23	0,00	1 279 446,23
	-do 12 miesięcy	1 016 085,92	0,00	1 279 446,23	0,00	1 279 446,23
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	67 783,00	0,00	3 171,99	0,00	3 171,99
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	1 304 460,09	0,00	1 673 719,63	0,00	1 673 719,63

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2020	wartość na 31.12.2020
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 397,00	37 501,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	232 478,69	71 642,89
a)	koszty materiałów rozliczane w czasie	1 613,72	37 057,80
b)	Ubezpieczenia	8 014,73	24 773,83
c)	Prenumeraty czasopism	285,61	292,36
d)	Nie wykorzystane karty parkingowe	202,50	0,00
e)	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	34 500,27	34,24
f)	VAT naliczony do przeniesienia na następny okres	32 356,80	0,00
g)	wycena umów długoterminowych	146 300,00	0,00
h)	opłaty roczne NewConnect	9 205,06	9 484,66
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	28 500,00	38 933,35
a)	przychód zafakturowany w styczniu, a dotyczący roku poprzedniego	28 500,00	31 653,13
b)	VAT należny od faktury wystawione w styczniu, a do zapłaty w roku poprzednim	0,00	7 280,22
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	52 458,22	0,00
a)	ZUS dotyczący 12/2019 od wynagrodzeń wypłaconych 01/2020	52 458,22	0,00
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

	Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2020	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2020
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	78 021,00	0,00	27 797,00	11 589,00	61 813,00
2.	Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
a)	rezerwa na świadczenia emerytalne	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
3.	Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	rezerwa na kary umowne, roszczenia sporne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	278 494,20	17 864,09	144 412,74	0,00	116 217,37
a)	rezerwa na urlopy	129 981,46	17 864,09	0,00	0,00	112 117,37
b)	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	20 000,00	0,00	15 900,00	0,00	4 100,00
c)	rezerwa na inne usługi	2 712,74	0,00	2 712,74	0,00	0,00
d)	rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	5 800,00	0,00	5 800,00	0,00	0,00
e)	rezerwa na kary umowne, roszczenia sporne	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00
	RAZEM	356 515,20	17 864,09	172 209,74	16 589,00	183 030,37

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	14 373,84	242 266,60	174 872,36	67 394,24	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe - zobowiązania z tytułu leasingu	14 373,84	242 266,60	174 872,36	67 394,24	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	14 373,84	242 266,60	174 872,36	67 394,24	0,00

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

	Typ zobowiązania	Kwota	data wymagalności
a)	Niewykorzystany kredyt odnawialny w rachunku bieżącym	400 000,00	14.07.2021
	RAZEM	400 000,00	

Kredyt nie ma zabezpieczeń na majątku spółki.

Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe
nie wystąpiły

Nota-7a Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów

nie wystąpiły

Nota-7b Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyniosły na dzień 31.12.2020r. łącznie 353 454,26 zł i dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego, środków transportu oraz telefonów komórkowych.

Wysokość planowanych wydatków w 2021 roku to 20.000,00 zł, na zakup sprzętu komputerowego.

Nota-7c Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

nie wystąpiły

Nota-7d Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

nie wystąpiły

Nota- 7e Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

nie wystąpiły

Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i towarów

Lp	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj	Sprzedaż netto za granicę	
			dostawy wewnątrzwspólnotowe	eksport
1	Wyroby gotowe	0,00	0,00	0,00
2	Usług	4 216 468,94	925 122,00	0,00
3	Towarów	3 868 660,41	0,00	0,00
RAZEM		8 085 129,35	925 122,00	0,00

Nota-8b Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

nie dotyczy

Nota-9b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2020	249 466,37	47 397,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2020 w tym:	197 370,93	37 501,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	112 117,37	21 302,00
-	rezerwa na badanie sprawozdani finansowego	4 100,00	779,00
-	niewypłacony ZUS	78 065,56	14 833,00
-	niezrealizowane ujemne różnice kursowe - zobowiązania walutowe	2 088,00	397,00
-	umowa zlecenie	1 000,00	190,00
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2020	410 635,52	78 021,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2020 w tym:	325 330,72	61 813,00
-	niezrealizowane dodatnie różnice kursowe - rachunki bankowe walutowe	167,31	32,00
-	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	284 636,03	54 081,00
-	samochody w leasingu	11 863,87	2 254,00
-	urządzenia techniczne w leasingu	2 536,11	482,00
-	niezrealizowane dodatnie różnice kursowe - należności walutowe	26 127,40	4 964,00

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Kwota brutto na 31.12.2020	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2020
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	4 516,26	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	4 516,26	0,00	0,00	0,00

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2020	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2020
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	946 009,86	41 258,45	81 563,00	905 705,31	0,00	905 705,31
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	946 009,86	41 258,45	81 563,00	905 705,31	0,00	905 705,31
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	64 175,69	1 877,22	4 008,00	62 044,91	0,00	62 044,91
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	64 175,69	1 877,22	4 008,00	62 044,91	0,00	62 044,91
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 010 185,55	43 135,67	85 571,00	967 750,22	0,00	967 750,22

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2020	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2020
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	54 012,00	27 551,00	11 323,00	70 240,00	0,00	70 240,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	54 012,00	27 551,00	11 323,00	70 240,00	0,00	70 240,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych	4 008,00	0,00	0,00	4 008,00	0,00	4 008,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	4 008,00	0,00	0,00	4 008,00	0,00	4 008,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	97 585,58	15 439 114,53	15 289 659,39	247 040,72	0,00	247 040,72
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	95 929,58	14 229 649,43	14 155 321,75	170 257,26	0,00	170 257,26
b)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT	1 656,00	1 209 465,10	1 134 337,64	76 783,46	0,00	76 783,46
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	155 605,58	15 466 665,53	15 300 982,39	321 288,72	0,00	321 288,72

Nota-10d Informacje szczegółowe dotyczące instrumentów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2020r. (bez odsetek)	termin spłaty	oprocentowanie	odsetki naliczone zgodnie z umową	wycena
1	Pożyczki udzielone Członkom Zarządu i Członkom Rady Nadzorczej	254 207,00	2032 rok	stałe 4% rocznie	46 736,97	Pożyczki krótko- i długoterminowe wyceniane są w kwocie należnej zapłaty, z tym, że odsetki naliczane są od niespłaconego salda. Spółka stosuje tą metodą również do wyceny pożyczek długoterminowych, gdyż są nieistotne różnice między wyceną stosowaną obecnie przez spółkę, a skorygowana ceną nabycia.
		193 853,19	2032 rok	stałe 4% rocznie	166 193,99	
		62 130,00	2025 rok	stałe 4% rocznie	13 025,70	
		202 536,00	2030 rok	stałe 4% rocznie	28 599,02	
2	Pożyczki udzielone Pracownikom	44 636,00	2032 rok	stałe 4% rocznie	21 416,91	nie spłacone odsetki od pożyczki z 18.03.2009
3				stałe 4% rocznie	8 663,44	
	Razem pożyczki udzielone	757 362,19		z odsetkami	1 041 998,22	

Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
1.	Wobec jednostek powiązanych	37 829,54	10 223,69
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	37 676,09	10 223,69
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	153,45	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 549 641,13	1 551 031,25
a)	kredyty i pożyczki	132 981,04	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	74 350,41	69 217,71
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	939 363,19	933 887,96
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	315 305,29	435 643,10
i)	z tytułu wynagrodzeń	79 981,47	99 867,75
j)	inne	7 659,73	12 414,73
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	Razem	1 587 470,67	1 561 254,94

Nota-10f Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

L.P.	Rodzaj środków pieniężnych	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania (środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT)
1.	Środki pieniężne w kasie	6,09	36,29	30,20	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	97 579,49	247 004,43	149 424,94	76 783,46
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	97 585,58	247 040,72	149 455,14	76 783,46

Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2020	zatrudnienie na 31.12.2020
1	Pracownicy działu SA	3	3	3
2	Pracownicy działu BA	3	3	2
3	Pracownicy działu ADM	2	2	2
4	Pracownicy działu JDE	1	1	1
5	Pracownicy działu PA	5	4	6
6	Pracownicy działu DI	2	3	1
	Razem	16	16	15

Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2020
1	Wynagrodzenia Zarządu	0,00
2	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	8 194,03
	Razem	8 194,03

Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Lp	Wyszczególnienie	kwota	Stan na 31.12.2020	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	40 932,00	448 060,19	2021 rok
		40 932,00		2022 rok
		40 932,00		2023 rok
		40 932,00		2024 rok
		40 932,00		2025 rok
		40 932,00		2026 rok
		40 932,00		2027 rok
		40 932,00		2028 rok
		40 932,00		2029 rok
		40 932,00		2030 rok
		38 740,19		2031 rok
2	Pożyczki udzielone Radzie Nadzorczej	35 040,00	264 666,00	2021 rok
		35 040,00		2022 rok
		35 040,00		2023 rok
		35 040,00		2024 rok
		31 770,00		2025 rok
		21 960,00		2026 rok
		21 960,00		2027 rok
		21 960,00		2028 rok
		21 960,00		2029 rok
		4 896,00		2030 rok
	Razem	712 726,19	712 726,19	

Informacje o wysokości pożyczek wraz z odsetkami znajdują się w notcie 10d.

Nota-11d Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego - Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy-Audyt Sp. z o.o.

Lp	wykaz czynności wykonywanych przez biegłego rewidenta	kwota brutto
1	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	10 000,00
2	inne usługi poświadczające	0,00
3	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	pozostałe usługi	0,00
	Razem	10 000,00

Nota-12a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,

nie wystąpiły

Nota-12b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

nie wystąpiły

Nota-12c Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie wystąpiły

Nota-12d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Jako dane porównawcze przedstawione zostały dane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

W sprawozdaniu za rok 2020 w okresie porównawczym zmieniono prezentację poniższych pozycji bilansowych:

Segment	Nazwa	31.12.2019 (PO ZMIANIE)	31.12.2019 (DANE ZATWIERDZONE)	RÓŻNICE	KOMENTARZ
B.IV.	Rozliczenia międzykresowe	-	52 458,22	- 52 458,22	
2.	Inne rozliczenia międzykresowe	-	52 458,22	- 52 458,22	Korekta prezentacji ZUS dotyczący 12/2019 od wynagrodzeń wypłaconych 01/2020
	- krótkoterminowe	-	52 458,22	- 52 458,22	
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 587 470,67	1 535 012,45	52 458,22	
3..	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 549 641,13	1 497 182,91	52 458,22	
	g) z tytułu podatków, cel. Ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	315 305,29	262 847,07	52 458,22	Korekta prezentacji ZUS dotyczący 12/2019 od wynagrodzeń wypłaconych 01/2020

W sprawozdaniu za rok 2020 w okresie porównawczym zmieniono prezentację poniższych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych:

Segment	Nazwa	31.12.2019 (PO ZMIANIE)	31.12.2019 (DANE ZATWIERDZONE)	RÓŻNICE	KOMENTARZ
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
II	Korekty razem	- 412 233,93	-412 233,93	-	zmiana w wyniku korekta prezentacji ZUS dotyczący 12/2019 od wynagrodzeń wypłaconych 01/2020
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 3 455 061,42	-3 507 519,64	52 458,22	
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	- 776 016,15	-723 557,93	- 52 458,22	

Nota-12e Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

nie dotyczy

Nota-12f Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2020r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	288 926,02	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
2	Marek Wojtacki MUSIC & MORE	308 668,50	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
3	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	407 130,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
4	robert twarowski com	61 500,00	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
5	Kognitywna Sp. z o.o.	960 614,63	koszty z tyt. usług programistycznych i konsultingowych
6	Kancelaria Prawa Gospodarczego Skruch, Pleśniar-Kozłowska, radcowie prawni Spółka Partnerska	461,25	usługi prawne
Razem		2 027 300,40	

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2020r.	rodzaj transakcji
1	DataView Marcin Zantonowicz	4 161,44	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
2	robert twarowski com	1 516,60	przychody z tyt. użytkowania samochodu służbowego
Razem		5 678,04	

Transakcje z powyższymi podmiotami są na zasadach rynkowych.

Nota-12g wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

nie dotyczy

Nota-12h informacje o sporządzanym sprawozdaniu skonsolidowanym oraz ewentualnych zwolnieniach i wyłączeniach z jego sporządzania

nie dotyczy