

Sprawozdanie finansowe	
2019 idhdevelopment sa 20200227.xml	wersja 1-2
<b>Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2019-01-01
<b>Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2019-12-31
<b>Data sporządzenia sprawozdania finansowego</b>	2020-07-29
<b>KodSprawozdania</b>	SprFinJednostkaInnaWZłotych
<b>WariantSprawozdania</b>	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

IDH DEVELOPMENT S.A.

Siedziba

Województwo

MAZOWIECKIE

Powiat

M.ST WARSZAWA

Gmina

M.ST WARSZAWA

Miejscowość

Warszawa

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

MAZOWIECKIE

Powiat

M.ST WARSZAWA

Gmina

M.ST WARSZAWA

Nazwa ulicy

Adama Branickiego

Numer budynku

15

Nazwa miejscowości

Warszawa

Kod pocztowy

02-972

Nazwa urzędu pocztowego

WARSZAWA

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

4120Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

5261039676

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

0000290680

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2019-01-01

DataDo

2019-12-31

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

false

5. Założenie kontynuacji działalności

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

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

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

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej Ustawą.

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

Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach według cen ich nabycia i ulega metodą liniową. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania. Do ustalenia okresu amortyzacji, przyjęto ekonomiczną użyteczność tych składników majątkowych. Przy określaniu amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się, że składniki o cenie jednostkowej: - od 1.500 zł rozliczone są w koszty w okresie 60 miesięcy - do 1.500 zł zaliczane są w koszty 100% wartości w momencie zakupu - poniżej 1.000 zł traktowane są jako koszty usług, przy czym składniki dotyczące opłaty za modyfikację programu komputerowego o cenie jednostkowej poniżej 1.500 zł traktowane są, jako usługi. W przypadku stwierdzenia utraty wartości lub niewykorzystywania w działalności wartości niematerialnych i prawnych tworzy się odpisy aktualizujące w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

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

Środki trwałe Do środków trwałych zaliczane są rzeczowe aktywa trwałe (z wyjątkiem inwestycji) kontrolowane przez spółkę, kompletne i zdane do użytkowania na dzień przyjęcia ich do eksploatacji o przewidywanym okresie użytkowania powyżej 1 roku. Wartość początkową środków trwałych ustala się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości po aktualizacji wyceny i powiększa o koszty ich ulepszenia. W bilansie rzeczowy majątek trwały jest wykazywany w wartości netto, tj. pomniejszony o skumulowaną amortyzację z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania środek trwały, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych z jego wartością początkową, lub w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. Do ustalenia okresu amortyzacji przyjęto ekonomiczną użyteczność środków trwałych. – środki trwałe o wartości, powyżej 1.500 zł amortyzuje się: liniowo. Środki trwałe o mniejszej wartości (do kwoty 1.500 zł) amortyzuje się (zalicza do kosztów) przy zastosowaniu zasady: 100% wartości w momencie zakupu, przy czym składniki o cenie jednostkowej poniżej 1000 zł traktowane są, jako materiały.

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

Należności Należności krótkoterminowe zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizujące wartości należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury. Różnice kursowe odnosi się w przychody lub koszty finansowe. Krótkoterminowe aktywa finansowe Pozycja ta obejmuje środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, środki pieniężne w drodze i inne środki pieniężne obejmujące ekwiwalenty środków pieniężnych płatne w okresie nie dłuższym niż trzy miesiące od dnia bilansowego. Do tej grupy aktywów zalicza się też inne aktywa pieniężne (np. weksle i czek obce płatne w terminie dłuższym niż 3 miesiące oraz należne dywidendy wynikające z decyzji organu spółki, w której jednostka ma udziały lub akcje). Wycena środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych następuje według wartości nominalnej.

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

Rozliczenia międzyokresowe czynne Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują tytuły dokonanych faktycznie wydatków, które będą stanowiły koszty następnym okresie sprawozdawczym (koszty ubezpieczeń, dzierżawy, itp.). W zależności od przewidywanego okresu rozliczenia w bilansie prezentowane są jako długo lub krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

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

Kapitały własne Kapitały własne ujmowane są w księgach rozrachunkowych z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i postanowieniami umowy (statutu) Spółki. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wpłaty na kapitał podstawowy ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału. Kapitał z aktualizacji wyceny odnosi się do różnicy pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia, po pomniejszeniu o podatek odroczony, aktywów dostępnych do sprzedaży, jeśli istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym, albo których wartość godziwa może być ustalona w inny wiarygodny sposób. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku objętego aktualizacją, odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości majątku trwałego, który uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego, a w przypadku, gdy odpis przewyższa ten kapitał, różnica zaliczana jest w koszty okresu sprawozdawczego, w którym dokonano odpisu.

<b>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b>	Koszty emisji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostała ich część zalicza się do kosztów finansowych.
<b>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b>	Zobowiązania krótkoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki za zwłokę w zapłacie księgowane są w przypadku otrzymania noty od dostawcy. Zobowiązania wyrażone w walutach obcych przelicza się na PLN wg kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień poniesienia. Różnice kursowe odnosi się w koszty albo przychody finansowe z tytułu różnic kursowych. Jednostka sporządza rachunek wyników w wersji porównawczej. Koszty operacyjne Koszty operacyjne są ujmowane w okresie, którego dotyczą. Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym. Przychody operacyjne Przychody ze sprzedaży towarów i produktów są rozpoznawane w momencie ich dostawy, czyli w momencie transferu ryzyka i korzyści wynikających z prawa własności do towarów lub produktów. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży usług. Ujmowane są one na podstawie wystawianych faktur sprzedaży w okresach, których dotyczą.
<b>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b>	Podatek dochodowy Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych ustalane są zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa 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, przy uwzględnieniu zasady ostrożności.
<b>7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</b>	

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

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 w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów ustala się z uwzględnieniem stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku, w którym wpłyną one na wielkość podstawy opodatkowania. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się również na kapitał własny. Porównywalność danych, zaprezentowane wyżej zasady rachunkowości Spółka stosuje w sposób ciągły w kolejnych latach obrotowych. Dane sprawozdawcze są w pełni porównywalne z danymi za poprzedni rok obrotowy.

**7B. ustalenia wyniku finansowego**

Sposób ustalania wyniku finansowego Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym . Na wynik netto składają się : 1) Wynik działalności operacyjnej , w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych 2) Wynik operacji finansowych 3) Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego , którego podatnikiem jest jednostka.

**7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Sposób sporządzenia sprawozdania finansowego Sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości , na które składają się: 1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego. 2) Bilans 3) Rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym. 4) Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony metodą pośrednią 5) Zestawienie zmian w kapitałach 6) Dodatkowe informacje i wyjaśnienia.

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>72 054 781,93</b>	<b>39 828 964,47</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>31 390 695,96</b>	<b>25 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>247 191,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	247 191,13	0,00	0,00
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. urządzenia techniczne i maszyny	6 885,62	0,00	0,00
D. środki transportu	230 679,18	0,00	0,00
E. inne środki trwałe	9 626,33	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>30 500 065,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	30 500 065,67	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>172 856,16</b>	<b>25 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	172 856,16	25 000 000,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	19 000,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	19 000,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach	153 856,16	25 000 000,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	25 000 000,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	153 856,16	0,00	0,00
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>470 583,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	470 583,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	40 664 085,97	14 828 964,47	0,00
<b>I. Zapasy</b>	7 238 223,31	1 750 000,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	1 540 942,50	1 750 000,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	5 697 280,81	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	30 774 994,13	8 043 785,39	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	30 774 994,13	8 043 785,39	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 469 571,42	1 001 699,65	0,00
1. – do 12 miesięcy	7 469 571,42	1 001 699,65	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	5 060,20	0,00
C. inne	23 305 422,71	7 037 025,54	0,00
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	522 367,59	5 035 179,08	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	522 367,59	5 035 179,08	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	496 129,11	5 035 059,44	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	496 000,00	5 000 000,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	129,11	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	35 059,44	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26 238,48	119,64	0,00
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 238,48	119,64	0,00
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	2 128 500,94	0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00	0,00
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00	0,00



<b>Pasywa razem</b>	72 054 781,93	39 828 964,47	0,00
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	42 017 835,62	38 932 834,65	0,00
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	610 050,00	610 050,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	5 841 110,28	5 841 110,28	0,00
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	234 923,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	0,00	87 929 950,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	32 481 674,37	-94 352 765,54	0,00
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	3 085 000,97	38 904 489,91	0,00
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	30 036 946,31	896 129,82	0,00
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	1 042 548,02	12 444,62	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 030 103,40	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. – długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	12 444,62	12 444,62	0,00
1. – długoterminowe	0,00	12 444,62	0,00
2. – krótkoterminowe	12 444,62	0,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	189 203,18	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	189 203,18	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	189 203,18	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	25 838 635,11	883 685,20	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	25 838 635,11	883 685,20	0,00
A. kredyty i pożyczki	2 514 671,48	33 563,01	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

C. inne zobowiązania finansowe	40 795,56	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 548 498,95	411 378,79	0,00
1. – do 12 miesięcy	13 548 498,95	411 378,79	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 406 950,81	25 166,89	0,00
H. z tytułu wynagrodzeń	23 615,39	8 673,34	0,00
I. inne	8 304 102,92	404 903,17	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 966 560,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 966 560,00	0,00	0,00
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	2 966 560,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	21 057 739,24	2 003 339,62	0,00
<b>J. – od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	11 860 088,83	1 637 839,62	0,00
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	9 197 650,41	365 500,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	14 417 497,77	706 391,44	0,00
<b>I. Amortyzacja</b>	3 788,80	0,00	0,00
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	2 374 925,56	55 355,50	0,00
<b>III. Usługi obce</b>	4 260 504,94	266 622,27	0,00
<b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>	26 420,19	5 787,67	0,00
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
<b>V. Wynagrodzenia</b>	189 435,90	34 062,00	0,00
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
1. – emerytalne	0,00	0,00	0,00
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	39 943,25	0,00	0,00
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	7 522 479,13	344 564,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	6 640 241,47	1 296 948,18	0,00
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	6 075 004,32	5 000 901,22	0,00
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Dotacje</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	6 075 004,32	5 000 901,22	0,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	16 658 945,35	459,70	0,00
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	16 651 504,81	0,00	0,00
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	7 440,54	459,70	0,00
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	-3 943 699,56	6 297 389,70	0,00
<b>G. Przychody finansowe</b>	8 309 917,53	32 621 657,39	0,00
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
<b>A. Od jednostek powiązanych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
<b>B. Od jednostek pozostałych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	677 337,53	35 059,44	0,00
<b>J. – od jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	4 610 980,00	32 586 597,95	0,00
<b>J. – w jednostkach powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>V. Inne</b>	3 021 600,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	721 696,60	14 557,18	0,00
<b>I. Odsetki, w tym:</b>	18 631,85	14 557,18	0,00
<b>J. – dla jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00	0,00

<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inne</b>	703 064,75	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>	3 644 521,37	38 904 489,91	0,00
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	559 520,40	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>	3 085 000,97	38 904 489,91	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	38 932 834,65	-472 791,86	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	38 932 834,65	-472 791,86	0,00
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	610 050,00	88 038 863,40	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	0,00	-87 428 813,40	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	501 136,60	0,00
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	501 136,60	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	87 929 950,00	0,00
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
- obniżenie kapitału zakładowego	0,00	87 929 950,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	610 050,00	610 050,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	5 841 110,28	5 841 110,28	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – pokrycia straty	0,00	0,00	0,00
<b>2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	5 841 110,28	5 841 110,28	0,00
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	87 929 950,00	0,00	0,00
<b>1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	-87 929 950,00	87 929 950,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	87 929 950,00	0,00
- obniżenie kapitału podstawowego	0,00	87 929 950,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	87 929 950,00	0,00	0,00
<b>2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	0,00	87 929 950,00	0,00
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-55 448 275,63	-94 261 586,71	0,00
<b>1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	38 904 489,91	0,00	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	38 904 489,91	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
<b>3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	38 904 489,91	0,00	0,00

<b>4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	94 352 765,54	-94 261 586,71	0,00
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	94 352 765,54	-94 261 586,71	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	-91 178,83	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	91 178,83	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	87 929 950,00	0,00	0,00
<b>6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	6 422 815,54	-94 352 765,54	0,00
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	32 481 674,37	-94 352 765,54	0,00
<b>6. Wynik netto</b>	3 085 000,97	38 904 489,91	0,00
A. zysk netto	3 085 000,97	38 904 489,91	0,00
B. strata netto	0,00	0,00	0,00
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	42 017 835,62	38 932 834,65	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	42 017 835,62	38 932 834,65	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	3 085 000,97	38 904 489,91	0,00
<b>II. Korekty razem</b>	-5 331 377,56	-39 388 423,62	0,00
1. Amortyzacja	3 788,80	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14 646,58	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	1 030 103,40	2 000,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-5 488 223,31	-1 750 000,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-23 692 214,97	-8 061 635,21	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	22 433 045,88	421 211,59	0,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	367 476,06	0,00	0,00
10. Inne korekty	0,00	-30 000 000,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	-2 246 376,59	-483 933,71	0,00
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. – odsetki	0,00	0,00	0,00
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	186 581,56	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 581,56	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	169 000,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	19 000,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	150 000,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	150 000,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	-186 581,56	0,00	0,00
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>	2 514 671,48	543 836,60	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	501 136,60	0,00
2. Kredyty i pożyczki	2 514 671,48	42 700,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00

4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>55 594,49</b>	<b>59 860,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	33 563,01	59 860,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 399,63	0,00	0,00
8. Odsetki	18 631,85	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>2 459 076,99</b>	<b>483 976,60</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>26 118,84</b>	<b>42,89</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>26 118,84</b>	<b>42,89</b>	<b>0,00</b>
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>119,64</b>	<b>76,75</b>	<b>0,00</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>26 238,48</b>	<b>119,64</b>	<b>0,00</b>
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00



Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	3 644 521,37			0,00		
<b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	2 949 565,76	0,00	2 949 565,76	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odsetki naliczone Art. Ust. Pkt. Lit.	1 598,89	0,00	1 598,89	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Różnice kursowe Art. Ust. Pkt. Lit.	-144 656,06	0,00	-144 656,06	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Kary naliczone Art. Ust. Pkt. Lit.	5 045 182,93	0,00	5 045 182,93	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Wycena kontraktów długoterminowych Art. Ust. Pkt. Lit.	-1 952 560,00	0,00	-1 952 560,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	35 059,44	0,00	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>	28 993 504,52	11 996 321,63	16 997 182,89	3 770,40	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Wycena bilansowa Art. Ust. Pkt. Lit.	284 250,06	0,00	284 250,06	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszty sprzedaży wierzytelności Art. Ust. Pkt. Lit.	11 996 321,63	11 996 321,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Koszt sprzedaży wierzytelności własnych Art. Ust. Pkt. Lit.	29 604,38	0,00	29 604,38	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odsetki naliczone niezapłacone Art. Ust. Pkt. Lit.	12 063,79	0,00	12 063,79	0,00	0,00	0,00
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
Odpisy aktualizacyjne Art. Ust. Pkt. Lit.	16 651 504,81	0,00	16 651 504,81	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	19 759,85	0,00	19 759,85	0,00	0,00	0,00
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>	348 450,22	0,00	348 450,22	21 786,78	0,00	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>	29 685 060,50	20 943 173,00	8 741 887,50	38 893 987,65	0,00	0,00
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfikacji jednostki:						
Koszty Statystyczne rata leasingowa Art. Ust. Pkt. Lit.	3 399,63	0,00	3 399,63	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	0,00			0,00		
<b>K. Podatek dochodowy</b>	0,00			0,00		

## Załączniki

Informacja dodatkowa 2019	Informacja_dodatkowa_29_07_2019.pdf
Załącznik 1	Zalacznik_1.pdf
Załącznik 2	Zalacznik_2.pdf

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### 1. Objasnienia do bilansu

- 1.1 szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

#### Zmianę wartości aktywów trwałych stanowi załącznik nr 1

- 1.2 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

**W roku 2019 dokonano odpisu części należności długoterminowej niefinansowej na wartość 5 218 345zł należnej od firmy Vateringen s.r.o.**

- 1.3 Kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

#### Pozycja nie występuje

- 1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

#### Pozycja nie występuje

- 1.5 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

**Spółka używa na podstawie umowy najmu lokal biurowy w Warszawie przy ulice Branickiego 15. Miesięczny koszt najmu w 2018 roku wynosi 100,00 zł**

**Spółka wynajmowała od Tangerine Dream Sp z o.o. samochód osobowy Audi A6 o wartości 129 744,72 zł**

**Spółka na podstawie umowy leasingu od Volkswagen Leasing GmbH posiada Samochód Audi RS 3, wartość końcowa samochodu wynosi 233.398,37 zł.**

**Spółka na podstawie umowy najmu z Fayat Bomag Polska Sp z o.o. posiada walec do prac ziemnych Bomag BW 213 D-5. Wartość na początku umowy 275.000 zł.**

**Spółka na podstawie umowy najmu z Fayat Bomag Polska Sp z o.o. posiada walec do prac ziemnych Bomag BW 213 D-5. Wartość na początku umowy 277.000 zł.**

#### Pozycja nie występuje

- 1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują;

**Spółka objęła po 95% udziałów w listopadzie 2019 w Spółce Blumfeld Sp z o.o. o wartości 9 500,00 zł**

**Spółka objęła po 95% udziałów w listopadzie 2019 w Spółce IDH-BUD Sp z o.o. o wartości 9 500,00 zł**

**Spółka posiada weksel wystawiony przez Tangerine Dream Sp z o.o. na kwotę 496.000,00 zł**

- 1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego,

Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
z tytułu dostaw i usług	239,94	0,00	0,00	0,00	239,94
inne	47,96	0,00	0,00	0,00	47,96
vat zawieszony	11 602,34				11 602,34
należności długoterminowe niefinansowe	0,00	5 218 345,00	0,00	0,00	5 218 345,00
należności krótkoterminowe niefinansowe	0,00	11 433 159,81	0,00	0,00	11 433 159,81
<b>RAZEM</b>	<b>11 890,24</b>	<b>16 651 504,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16 663 395,05</b>

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

Właściciel udziału/akcji	ilość akcji/udział	wartość	% całej wartości
Sylwia Leśniak-Paduch	11 459 460,00	572 973,00	0,94%
Pozostali	741 540,00	37 077,00	0,06%
<b>suma</b>	<b>12 201 000,00</b>	<b>610 050,00</b>	<b>1,00%</b>
<b>wartość 1 udziału/akcji</b>	<b>0,05</b>		

**Kapitał podstawowy według stanu na 31-12-2019 roku wynosi 610.050,00 zł i dzieli się na 12.201.000 akcji nieuprzywilejowanych:**

**2.201.000 akcji zwykłych serii A1**

**10.000.0000 akcji zwykłych serii B1**

- 1.9 stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

**Jednostka sporządza sprawozdanie z przepływu kapitałów**

- 1.10 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

**Zysk netto zostanie przeznaczony na podniesienie kapitału zapasowego i pokrycie strat z lat ubiegłych**

- 1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Tytuł rezerw	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
<b>Długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 030 103,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1 030 103,40</b>
Podatek odroczony	0,00	1 030 103,40	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe</b>	<b>12 444,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 444,62</b>
Sprawy sporne	7 444,62	0,00	0,00	7 444,62
Audyt	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
<b>Ogółem</b>	<b>12 444,62</b>	<b>1 030 103,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1 042 548,02</b>

- 1.12 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

**Zobowiązania długoterminowe dotyczą zobowiązań z tytułu Umowy leasingu samochodu osobowego od Volkswagen Leasing GmbH zawartej w dniu 08-11-2019 długoterminowe zobowiązania wynoszą 189.203,18 zł. Umowa kończy się listopadzie 2023.**

- 1.13 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

**Spółka wystawiła wesek in blanco jako zabezpieczenie spłaty umowy pożyczki wraz z odsetkami od SG EQUIPMENT Leasing Polska Sp z o.o. w kwocie 2.500.000,00 zł i odsetki 101.741,30 zł**

- 1.14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Tytuły rozliczeń	Kwota
<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 128 500,94</b>
Koszty roku następnego związane z realizacją umów długoterminowych	186 037,24
Technologia metakrylenu	1 700 000,00
Ubezpieczenia	11 310,85
Rozrachunki budżetowe z tytułu VAT	231 152,85
<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 444,62</b>
Badanie Sprawozdania finansowego za 2016	5 000,00
Sprawy sporne	7 444,62
<b>Rezerwa na podatek odroczony</b>	<b>1 030 103,40</b>
<b>Aktywa z tytułu podatku odroczonego</b>	<b>470 583,00</b>
<b>Przychody przyszłych okresów</b>	<b>2 966 560,00</b>
Wycena umów długoterminowych zgodnie z art.. 34 UoR	1 952 560,00
Zaliczki do umów sprzedaży	1 014 000,00

- 1.15 W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową;

Tytuł rozliczeń	Kwota
Leasing długoterminowy	189 203,18
Leasing krótkoterminowy	40 795,56

- 1.16 Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych;

**Spółka wystawiła wesek in blanco jako zabezpieczenie spłaty umowy pożyczki wraz z odsetkami od SG EQUIPMENT Leasing Polska Sp z o.o. w kwocie 2.500.000,00 zł i odsetki 101.741,30 zł**

1.17 W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

**Pozycja nie występuje**

1.18 środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

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

**Wartość środków na dzień bilansowy wynosi 20.351,99 zł**

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

**Pozycja nie występuje**

## 2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Rodzaje działalności	kwota	udział w %
Usługi	11 860 088,83	56,32%
Towary i Materiały	9 197 650,41	43,68%
		0,00%
<b>RAZEM</b>	<b>21 057 739,24</b>	
Struktura terytorialna	kwota	udział w %
kraj	21 057 739,24	100,00%
eksport		0,00%

2.2 Gdy jednostki sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

**Jednostka sporządza Rachunek Zysków i Strat w wariantcie porównawczym**

2.3 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

**Pozycja nie występuje**

2.4 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

**Pozycja nie występuje**

2.5 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrot. lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

**Pozycja nie występuje**

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

**Różnice między wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania stanowią załącznik nr 2**

2.7 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym;

**Pozycja nie występuje**

2.8 Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym;

**Pozycja nie występuje**

2.9 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

**Pozycja nie występuje**

2.10 Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

**Pozycja nie występuje**

2.11 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.

**Pozycja nie występuje**

## 3 Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Kursy przyjęte do wyceny:	
<b>EUR</b>	<b>4,2585</b>
<b>USD</b>	<b>3,7977</b>

#### 4. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

Struktura środków pieniężnych	Kwota
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 598,34
Środki pieniężne w kasie	5 640,14
Środki pieniężne na lokatach bankowych	
<b>RAZEM ŚRODKI PIENIĘŻNE</b>	<b>26 238,48</b>

#### Opis różnic pomiędzy zmianą pozycji bilansowej i wykazanymi w przepływach kwotami

Zmiana stanu należności bilansowa	-53 231 274,41
korekty	
1) sprzedaż wierzytelności otrzymanych w drodze datio in solutum	30 035 059,44
2) konwersja wierzytelności nabytej na wierzytelność wekslową	-496 000,00
<b>Zmiana należności CF</b>	<b>-23 692 214,97</b>

#### 5. Informacje o zatrudnieniu i wynagrodzeniach

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

##### Pozycja nie występuje

- 5.2 transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

##### Pozycja nie występuje

- 5.3 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Zatrudnienie w grupach	Przeciętne zatrudnienie
Kadra zarządzająca	1,00
Pracownik umysłowy	2,00
<b>RAZEM</b>	<b>3,00</b>

- 5.4 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 zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

Wynagrodzenie	Kwota brutto
wypłacone osobom należącym do organów zarządzających	103 397,00

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

##### Pozycja nie występuje

- 5.6 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy, w podziale na:

Tytuł	Kwota netto
badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach,	18 000,00

inne usługi atestacyjne,	0,00
usługi doradztwa podatkowego	0,00
pozostałe usługi	0,00

## 6. Informacje o zmianach w polityce rachunkowości i sprawozdaniu finansowym

6.1 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

**Pozycja nie występuje**

6.2 Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

**Pozycja nie występuje**

6.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

**W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania**

6.4 Informacje liczbowe ,wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.

**W ciągu roku nie było zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania**

## 7. Dane o jednostkach powiązanych i wspólnych przedsięwzięciach

7.1 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

**W roku 2019 nie wystąpiły transakcje z jednostkami powiązаныmi.**

**Spółka nabyła jedynie udziały o wartości 19000 zł w jednostkach powiązanych.**

7.2 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi,

**Pozycja nie występuje**

7.3 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

**Spółki powiązane to :**

**IDH-BUD Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 95% udziałów, wartość udziałów wynosi 9.500 zł. Kapitał własny Spółki IDA-BUD Sp z o.o. wynosi 10.000 zł, zysk/strata za 2019 wynosi 0,00 zł**

**Blumfeld Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 95% udziałów, wartość 9500 zł. Kapitał własny Spółki BLUMFELD Sp z o.o. wynosi 10.000 zł, zysk/strata za 2019 wynosi 0,00 zł**

7.4 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

**Spółka nie miała obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019 zgodnie ze zwolnieniem Art. 58 Ustawy o rachunkowości**

7.5 a) Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

**Spółka nie miała obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2019 zgodnie ze zwolnieniem Art.58 Ustawy o rachunkowości.**

7.6 Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

**Pozycja nie występuje**

## 8. Połączenie jednostki z inną jednostką

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

**Pozycja nie występuje**

## 9. Informacje co do możliwości kontynuowania działalności jednostki

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

**Pozycja nie występuje**

## 10. Pozostałe informacje które mogą wpłynąć na ocenę finansową jednostki

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

**Pozycja nie występuje**



## Załącznik nr 1

**RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE**

Brutto	Bilans	Zwiększenia				Zmniejszenia		Bilans
	otwarcia	nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	zamknięcia
1. Środki trwałe	0,00	250 979,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 979,93
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej								0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	6 885,62						6 885,62
d) środki transportu	0,00	233 398,37						233 398,37
e) inne środki trwałe	0,00	10 695,94						10 695,94
2. Środki trwałe w budowie								0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie								0,00
<b>SUMA</b>	0,00	250 979,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 979,93

Umorzenie	Bilans	Zwiększenia				Zmniejszenia		Bilans
	otwarcia	amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	likwidacja	przemieszczenia	zamknięcia
1. Środki trwałe	0,00	3 788,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 788,80
a) grunty (w tym prawo użyt. wiecz. gruntu)								0,00
b) budynki, lokale i ob. inżynierii ląd. i wodnej								0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny								0,00
d) środki transportu	0,00	2 719,19						2 719,19
e) inne środki trwałe	0,00	1 069,61						1 069,61
2. Środki trwałe w budowie								0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie								0,00
<b>SUMA</b>	0,00	3 788,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 788,80

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Środki trwałe	0,00	247 191,13
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczys. gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	6 885,62
d) środki transportu	0,00	230 679,18
e) inne środki trwałe	0,00	9 626,33
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>SUMA</b>	0,00	247 191,13

**Załącznik nr 1**
**INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE**

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia		Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	sprzedaż	aktualizacja	Inne	
1. Nieruchomości								0,00
2. Wartości niematerialne i prawne								0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	25 000 000,00	153 856,16	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	153 856,16
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje								0,00
- inne papiery wartościowe								0,00
- udzielone pożyczki								0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe								0,00
b) w pozostałych jednostkach	25 000 000,00	153 856,16	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	153 856,16
- udziały lub akcje								0,00
- inne papiery wartościowe	25 000 000,00						25 000 000,00	0,00
- udzielone pożyczki		153 856,16						153 856,16
- inne długoterminowe aktywa finansowe								0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe								0,00
	0,00	25 000 000,00	153 856,16	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	153 856,16

**Załącznik nr 2***Różnice pomiędzy zyskiem/stratą brutto a podstawą opodatkowania*

Zysk brutto	<b>3 644 521,37</b>
<b>Różnice po stronie przychodów</b>	<b>2 949 565,76</b>
Wycena kontraktów długoterminowych	-1 952 560,00
Kary naliczone	5 045 182,93
Różnice kursowe	-144 656,06
Odsetki naliczone	1 598,89
<b>Różnice po stronie kosztów</b>	<b>28 990 104,89</b>
Koszt sprzedaży wierzytelności własnych	29 604,38
Odsetki niezapłacone/naliczone odsetki	12 063,79
Koszt sprzedaży wierzytelności nabytych	11 996 321,63
Pozostałe	19 759,85
Wycena bilansowa	284 250,06
Odpisy aktualizacyjne	16 651 504,81
Statystyczne koszty rata leasingowa KUP	-3 399,63
<b>Podstawa opodatkowanie</b>	<b>29 685 060,50</b>
<b>Zmniejszenia podstawy opodatkowania</b>	<b>-29 685 060,50</b>
Strata podatkowa z 2014	
<b>Do opodatkowania</b>	<b>0,00</b>
Podatek dochodowy (stawka)	19%
Podatek dochodowy za okres	0,00