

Dodatkowe informacje i objaśnienia do  
rocznego sprawozdania finansowego  
na dzień 31 grudnia 2020 roku



Stilo Energy  
Spółka Akcyjna



Spis treści

Dodatkowe informacje i objaśnienia • Noty .....	2
Nota 1.    Zmiany wartości niematerialnych i prawnych.....	2
Nota 2.    Zmiany środków trwałych .....	3
Nota 3.    Struktura własnościowa wartości niematerialnych i prawnych, w tym nieamortyzowane.....	4
Nota 4.    Struktura własnościowa środków trwałych, w tym nieamortyzowane .....	5
Nota 5.    Odpisy aktualizujące wartość należności .....	6
Nota 6.    Struktura własności kapitału podstawowego .....	7
Nota 7.    Proponowany podział zysku netto.....	8
Nota 8.    Rezerwy i koszty na zobowiązania .....	9
Nota 9.    Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego .....	10
Nota 10.   Podatek dochodowy bieżący i odroczone.....	10
Nota 11.   Zobowiązania według okresów wymagalności.....	11
Nota 12.   Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki .....	12
Nota 13.   Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe .....	13
Nota 14.   Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT .....	14
Nota 15.   Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży .....	14
Nota 16.   Odpisy aktualizujące wartość zapasów .....	15
Nota 17.   Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym a wynik finansowy brutto.....	15
Nota 18.   Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe.....	17
Nota 19.   Nakłady poniesione i planowane na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska .....	17
Nota 20.   Kursy przyjęte do wyceny pozycji wyrażonych w walutach obcych.....	17
Nota 21.   Prezentacja instrumentów finansowych .....	18
Nota 22.   Przeciętne zatrudnienie w osobach .....	18
Nota 23.   Wynagrodzenia osób, wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących ..	19
Nota 24.   Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych .....	19
Nota 25.   Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych .....	20
Nota 26.   Przekształcone dane porównawcze   rachunek zysków i strat .....	20
Nota 27.   Przekształcone dane porównawcze   bilans .....	21
Nota 28.   Przekształcone dane porównawcze   rachunek przepływów pieniężnych.....	22
Nota 29.   Przekształcone dane porównawcze   zestawienie zmian w kapitale własnym.....	23
Nota 30.   Struktura wiekowa należności krótkoterminowych .....	24
Nota 31.   Struktura wiekowa zobowiązań krótkoterminowych .....	25
Nota 32.   Wpływ pandemii koronawirusa SARS-Cov-2 na działalność operacyjną jednostki .....	26
Nota 33.   Inne objaśnienia .....	26
Dodatkowe informacje i objaśnienia pozostałe .....	27

## Dodatkowe informacje i objaśnienia • Noty

## Nota 1. Zmiany wartości niematerialnych i prawnych

	koszty zakończonych 2020-01-01...2020-12-31 prac rozwojowych	wartość firmy	inne wartości niematerialne i prawne	w tym oprogramowanie komputerowe	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	razem
wartość brutto na początek okresu	-	-	6 966,00	6 966,00	33 630,00	40 596,00
zwiększenia	1 874 450,30	-	32 664,98	-	29 246,19	1 936 361,47
nabycie	-	-	-	-	29 246,19	29 246,19
przyjęcie z inwestycji	1 874 450,30	-	32 664,98	-	-	1 907 115,28
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	6 966,00	6 966,00	33 630,00	40 596,00
likwidacja	-	-	6 966,00	6 966,00	-	6 966,00
inne zmniejszenia	-	-	-	-	33 630,00	33 630,00
<u>wartość brutto na koniec okresu</u>	1 874 450,30	-	32 664,98	-	29 246,19	<u>1 936 361,47</u>
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	2 322,00	2 322,00	-	2 322,00
zwiększenia	-	-	4 644,00	4 644,00	-	4 644,00
amortyzacja planowa	-	-	4 644,00	4 644,00	-	4 644,00
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	6 966,00	6 966,00	-	6 966,00
likwidacja	-	-	6 966,00	6 966,00	-	6 966,00
inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<u>skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</u>	-	-	-	-	-	-
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<u>odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</u>	-	-	-	-	-	-
<u>wartość netto na koniec okresu</u>	1 874 450,30	-	32 664,98	-	29 246,19	<u>1 936 361,47</u>
<u>2019-01-01...2019-12-31</u>						
wartość brutto na początek okresu	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	6 966,00	6 966,00	33 630,00	40 596,00
nabycie	-	-	6 966,00	6 966,00	33 630,00	40 596,00
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<u>wartość brutto na koniec okresu</u>	-	-	6 966,00	6 966,00	33 630,00	<u>40 596,00</u>
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	2 322,00	2 322,00	-	2 322,00
amortyzacja planowa	-	-	2 322,00	2 322,00	-	2 322,00
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<u>skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</u>	-	-	2 322,00	2 322,00	-	<u>2 322,00</u>
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
<u>odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</u>	-	-	-	-	-	-
<u>wartość netto na koniec okresu</u>	-	-	4 644,00	4 644,00	33 630,00	<u>38 274,00</u>

## Nota 2. Zmiany środków trwałych

	2020-01-01...2020-12-31	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	razem
wartość brutto na początek okresu	-	-	-	292 742,95	-	8 780,49	301 523,44
zwiększenia	-	-	-	702 785,04	2 046 435,58	55 792,87	2 805 013,49
nabycie	-	-	-	682 963,00	-	55 792,87	738 755,87
przyjęcie w leasing	-	-	-	-	2 046 435,58	-	2 046 435,58
inne zwiększenia	-	-	-	19 822,04	-	-	19 822,04
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
<u>wartość brutto na koniec okresu</u>	-	-	-	995 527,99	2 046 435,58	64 573,36	<u>3 106 536,93</u>
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	-	39 048,08	-	6 439,03	45 487,11
zwiększenia	-	-	-	188 852,40	-	5 131,14	193 983,54
amortyzacja planowa	-	-	-	188 852,40	-	5 131,14	193 983,54
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
<u>skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</u>	-	-	-	227 900,48	-	11 570,17	<u>239 470,65</u>
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
<u>odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</u>	-	-	-	-	-	-	-
<u>wartość netto na koniec okresu</u>	-	-	-	767 627,51	2 046 435,58	53 003,19	<u>2 867 066,28</u>
<u>2019-01-01...2019-12-31</u>							
wartość brutto na początek okresu	-	-	-	43 373,26	-	8 780,49	52 153,75
zwiększenia	-	-	-	249 369,69	-	-	249 369,69
nabycie	-	-	-	249 369,69	-	-	249 369,69
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
<u>wartość brutto na koniec okresu</u>	-	-	-	292 742,95	-	8 780,49	<u>301 523,44</u>
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	-	-	-	15 437,86	-	2 926,83	18 364,69
zwiększenia	-	-	-	23 610,22	-	3 512,20	27 122,42
amortyzacja planowa	-	-	-	23 610,22	-	3 512,20	27 122,42
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
<u>skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</u>	-	-	-	39 048,08	-	6 439,03	<u>45 487,11</u>
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
<u>odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</u>	-	-	-	-	-	-	-
<u>wartość netto na koniec okresu</u>	-	-	-	253 694,87	-	2 341,46	<u>256 036,33</u>

Nota 3. Struktura własnościowa wartości niematerialnych i prawnych, w tym nieamortyzowane

	<u>2020-01-01...2020-12-31</u>	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej o podobnym charakterze - nie ujęte w aktywach	własne	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej o podobnym charakterze - ujęte w aktywach	w tym leasing finansowy	ujęte w aktywach razem
wartość brutto na początek okresu	-	40 596,00	-	-	-	40 596,00
<u>zwiększenia</u>	-	1 936 361,47	-	-	-	<u>1 936 361,47</u>
nabycie	-	29 246,19	-	-	-	29 246,19
przyjęcie z inwestycji	-	1 907 115,28	-	-	-	1 907 115,28
przyjęcie do użytkowania	-	-	-	-	-	-
<u>zmniejszenia</u>	-	40 596,00	-	-	-	<u>40 596,00</u>
likwidacja	-	6 966,00	-	-	-	6 966,00
inne zmniejszenia	-	33 630,00	-	-	-	33 630,00
zaprzestanie użytkowania	-	-	-	-	-	-
<u>wartość brutto na koniec okresu</u>	-	<u>1 936 361,47</u>	-	-	-	<u>1 936 361,47</u>
<u>wartość brutto na koniec okresu w %</u>	-	100%	-	-	-	100%
	<u>2019-01-01...2019-12-31</u>					
wartość brutto na początek okresu	-	-	-	-	-	-
<u>zwiększenia</u>	-	40 596,00	-	-	-	<u>40 596,00</u>
nabycie	-	40 596,00	-	-	-	40 596,00
przyjęcie do użytkowania	-	-	-	-	-	-
<u>zmniejszenia</u>	-	-	-	-	-	<u>-</u>
zaprzestanie użytkowania	-	-	-	-	-	-
<u>wartość brutto na koniec okresu</u>	-	<u>40 596,00</u>	-	-	-	<u>40 596,00</u>
<u>wartość brutto na koniec okresu w %</u>	-	100%	-	-	-	100%

## Nota 4. Struktura własnościowa środków trwałych, w tym nieamortyzowane

	używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej o podobnym charakterze - nie ujęte w aktywach		używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej o podobnym charakterze - ujęte w aktywach		w tym leasing finansowy	ujęte w aktywach razem
	2020-01-01...2020-12-31	własne	ujęte w aktywach			
wartość brutto na początek okresu	-	301 523,44	-	-	-	301 523,44
urządzenia techniczne i maszyny	-	292 742,95	-	-	-	
inne środki trwałe	-	8 780,49	-	-	-	
<u>zwiększenia</u>	-	758 577,91	2 046 435,58	2 046 435,58	2 046 435,58	2 805 013,49
nabycie	-	738 755,87	-	-	-	738 755,87
przyjęcie w leasing	-	-	2 046 435,58	2 046 435,58	2 046 435,58	2 046 435,58
inne zwiększenia	-	19 822,04	-	-	-	19 822,04
przyjęcie do użytkowania	-	-	-	-	-	-
<u>zmniejszenia</u>	-	-	-	-	-	-
inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
zaprzestanie użytkowania	-	-	-	-	-	-
<u>wartość brutto na koniec okresu</u>	-	1 060 101,35	2 046 435,58	2 046 435,58	2 046 435,58	3 106 536,93
urządzenia techniczne i maszyny	-	995 527,99	-	-	-	995 527,99
środki transportu	-	-	2 046 435,58	2 046 435,58	2 046 435,58	2 046 435,58
inne środki trwałe	-	64 573,36	-	-	-	64 573,36
<u>wartość brutto na koniec okresu w %</u>		34%	66%			100%
<u>2019-01-01...2019-12-31</u>						
wartość brutto na początek okresu	-	52 153,75	-	-	-	52 153,75
urządzenia techniczne i maszyny	-	52 153,75	-	-	-	52 153,75
<u>zwiększenia</u>	-	249 369,69	-	-	-	249 369,69
nabycie	-	249 369,69	-	-	-	249 369,69
inne zwiększenia	-	-	-	-	-	-
przyjęcie do użytkowania	-	-	-	-	-	-
<u>zmniejszenia</u>	-	-	-	-	-	-
inne zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
zaprzestanie użytkowania	-	-	-	-	-	-
<u>wartość brutto na koniec okresu</u>	-	301 523,44	-	-	-	301 523,44
urządzenia techniczne i maszyny	-	292 742,95	-	-	-	292 742,95
inne środki trwałe	-	8 780,49	-	-	-	8 780,49
<u>wartość brutto na koniec okresu w %</u>		100%				100%

## Nota 5. Odpisy aktualizujące wartość należności

	należności długo- i krótkoterminowe		odpisy aktualizujące wartość należności		należności długo- i krótkoterminowe	
	2020-01-01...2020-12-31	brutto	długoterminowych	krótkoterminowych	razem	
					netto	
<u>na początek okresu</u>		4 099 144,77	-	313 799,85	313 799,85	<u>3 785 344,92</u>
długoterminowe		-	-	-	-	-
krótkoterminowe		4 099 144,77	-	313 799,85	313 799,85	3 785 344,92
<u>zwiększenia</u>		-	-	316 903,39	<u>316 903,39</u>	-
utworzenie				316 903,39	316 903,39	
inne zwiększenia					-	
<u>zmniejszenia</u>		-	-	25 092,74	<u>25 092,74</u>	-
odwrócenie odpisów				25 092,74	25 092,74	
inne zmniejszenia					-	
<u>na koniec okresu</u>		3 101 371,08	-	605 610,50	605 610,50	<u>2 495 760,58</u>
długoterminowe		-	-	-	-	-
<u>krótkoterminowe</u>		3 101 371,08	-	605 610,50	605 610,50	2 495 760,58
<u>2019-01-01...2019-12-31</u>						
<u>na początek okresu</u>		3 045 037,00	-	-	-	<u>3 045 037,00</u>
długoterminowe		-	-	-	-	-
krótkoterminowe		3 045 037,00	-	-	-	3 045 037,00
<u>zwiększenia</u>		-	-	313 799,85	<u>313 799,85</u>	-
utworzenie				313 799,85	313 799,85	
inne zwiększenia					-	
<u>zmniejszenia</u>		-	-	-	-	-
inne zmniejszenia					-	
<u>na koniec okresu</u>		4 099 144,77	-	313 799,85	313 799,85	<u>3 785 344,92</u>
długoterminowe		-	-	-	-	-
<u>krótkoterminowe</u>		4 099 144,77	-	313 799,85	313 799,85	3 785 344,92



## Nota 6. Struktura własności kapitału podstawowego

	data zdarzenia	data zarejestrowania	liczba akcji razem	w tym liczba akcji zwykłych	w tym liczba akcji uprzywilejowanych	wartość nominalna akcji	wartość nominalna serii	udział w kapitale akcyjnym
<u>seria A</u>	2017-12-15	2017-12-29	180 000	180 000	-		<u>1 800 000,00</u>	
z tego na okaziciela			-			10,00	-	
z tego imienne			180 000	180 000	-		1 800 000,00	
własności osób prawnych			69 000	69 000	-	10,00	690 000,00	
własności osób fizycznych			111 000	111 000	-	10,00	1 110 000,00	
<u>seria B</u>	2017-12-15	2017-12-29	50 000	50 000	-		<u>500 000,00</u>	
z tego na okaziciela			-			10,00	-	
z tego imienne			50 000	50 000	-		500 000,00	
własności osób prawnych			11 396	11 396	-	10,00	113 960,00	
własności osób fizycznych			38 604	38 604	-	10,00	386 040,00	
<u>seria C</u>	2018-06-08	2018-09-19	100 000	100 000	-		<u>1 000 000,00</u>	
z tego na okaziciela			-			10,00	-	
z tego imienne			100 000	100 000	-		1 000 000,00	
własności osób prawnych			38 770	38 770	-	10,00	387 700,00	
własności osób fizycznych			61 230	61 230	-	10,00	612 300,00	
<u>seria D</u>	2018-10-05	2019-01-08	205 000	205 000	-		<u>2 050 000,00</u>	
z tego na okaziciela			-			10,00	-	
z tego imienne			205 000	205 000	-		2 050 000,00	
własności osób prawnych			200 000	200 000	-	10,00	2 000 000,00	
własności osób fizycznych			5 000	5 000	-	10,00	50 000,00	
<u>seria E</u>	2018-12-20	2019-02-26	72 500	72 500	-		<u>725 000,00</u>	
z tego na okaziciela			-			10,00	-	
z tego imienne			72 500	72 500	-		725 000,00	
własności osób prawnych			8 000	8 000	-	10,00	80 000,00	
własności osób fizycznych			64 500	64 500	-	10,00	645 000,00	
<u>seria F</u>	2019-01-25	2019-05-09	273 000	273 000	-		<u>2 730 000,00</u>	
z tego na okaziciela			-			10,00	-	
z tego imienne			273 000	273 000	-		2 730 000,00	
własności osób prawnych			185 409	185 409	-	10,00	1 854 090,00	
własności osób fizycznych			87 591	87 591	-	10,00	875 910,00	
<u>seria G</u>	2019-06-14	2019-09-02	150 000	150 000	-		<u>1 500 000,00</u>	
z tego na okaziciela			-			10,00	-	
z tego imienne			150 000	150 000	-		1 500 000,00	
własności osób prawnych			129 624	129 624	-	10,00	1 296 240,00	
własności osób fizycznych			20 376	20 376	-	10,00	203 760,00	
<u>seria H</u>	2020-06-08	2020-07-04	208 215	208 215	-		<u>2 082 150,00</u>	
z tego na okaziciela			-			10,00	-	
z tego imienne			208 215	208 215	-		2 082 150,00	
własności osób prawnych			88 840	88 840	-	10,00	888 400,00	
własności osób fizycznych			119 375	119 375	-	10,00	1 193 750,00	
<u>seria I</u>	2020-06-08	2020-08-25	93 000	93 000	-		<u>930 000,00</u>	
z tego na okaziciela			-			10,00	-	
z tego imienne			93 000	93 000	-		930 000,00	
własności osób prawnych			93 000	93 000	-	10,00	930 000,00	
własności osób fizycznych			-	-	-	10,00	-	
<u>seria L</u>	2020-12-18	2020-12-22	215 000	215 000	-		<u>2 150 000,00</u>	
z tego na okaziciela			215 000	215 000	-	10,00	2 150 000,00	
z tego imienne			-	-	-		-	
własności osób prawnych			-	-	-	10,00	-	
własności osób fizycznych			-	-	-	10,00	-	
razem na okaziciela			215 000	215 000	-		2 150 000	13,9%
<u>razem imienne</u>			1 331 715	1 331 715	-		13 317 150	86,1%
własności osób prawnych			824 039	824 039	-		8 240 390	53,3%
własności osób fizycznych			507 676	507 676	-		5 076 760	32,8%
<u>razem na koniec okresu</u>			1 546 715	1 546 715	-	-	15 467 150	100,0%
z tego akcjonariusze posiadający powyżej 10% ogółu akcji								
Powerplus Pentad Investments S.A. S.K.A.			635 250	635 250	-	10,00	6 352 500	41,1%
Piotr Siudak			159 700	159 700	-	10,00	1 597 000	10,3%

## Nota 7. Proponowany podział zysku netto

	zysk (strata) netto za rok obrotowy	wynik lat poprzednich	razem do podziału (do pokrycia)	propozycje	
				podziału zysku (pokrycia straty)	zysk niepodzielony (strata niepokryta)
<u>2020-01-01...2020-12-31</u>					
<u>razem</u>	1 342 657,71	(9 633 460,70)	<u>(8 290 802,99)</u>	-	(8 290 802,99)
wynik netto roku 2020	1 342 657,71	-	-		
lat poprzednich 2019	-	(9 633 460,70)	-		
	-	(4 537 617,25)	-		
propozycje podziału zysku (pokrycia straty) pokrycie strat z lat ubiegłych z zysków kolejnych lat obrotowych				<u>1 342 657,71</u> (9 633 460,70)	
<u>2019-01-01...2019-12-31</u>					
<u>razem</u>	(3 645 766,37)	(5 095 843,45)	<u>(8 741 609,82)</u>	-	(8 741 609,82)
wynik netto roku 2019	(3 645 766,37)	-	-		
lat poprzednich 2018	-	(5 095 843,45)	-		
	-	(5 095 843,45)	-		
propozycje podziału zysku (pokrycia straty) z zysków kolejnych lat obrotowych				(8 741 609,82)	

## Nota 8. Rezerwy i koszty na zobowiązania

	rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		pozostałe rezerwy		razem
	długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
<u>2020-01-01...2020-12-31</u>					
<u>na początek okresu</u>	-	-	-	-	=
długoterminowe	-	-	-	-	-
krótkoterminowe	-	-	-	-	-
<u>zwiększenia</u>	-	499 531,60	-	-	<u>499 531,60</u>
utworzenie	-	101 759,20	-	-	101 759,20
przekwalifikowanie	-	397 772,40	-	-	397 772,40
<u>zmniejszenia</u>	-	-	-	-	=
wykorzystanie	-	-	-	-	-
przekwalifikowanie	-	-	-	-	-
<u>na koniec okresu</u>	-	499 531,60	-	-	<u>499 531,60</u>
długoterminowe	-	-	-	-	-
krótkoterminowe	-	499 531,60	-	-	499 531,60
<u>2019-01-01...2019-12-31</u>					
<u>na początek okresu</u>	-	-	-	-	=
długoterminowe	-	-	-	-	-
krótkoterminowe	-	-	-	-	-
<u>zwiększenia</u>	-	-	-	-	=
utworzenie	-	-	-	-	-
przekwalifikowanie	-	-	-	-	-
<u>zmniejszenia</u>	-	-	-	-	=
wykorzystanie	-	-	-	-	-
przekwalifikowanie	-	-	-	-	-
<u>na koniec okresu</u>	-	-	-	-	=
długoterminowe	-	-	-	-	-
krótkoterminowe	-	-	-	-	-

## Nota 9. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesione na		aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesione na		
	2020-01-01...2020-12-31	wynik finansowy	kapitał własny	wynik finansowy	kapitał własny
<u>na początek okresu</u>	-	-	199 159,00	-	-
<u>zwiększenia/zmniejszenia</u>	893 292,00	-	2 149 793,00	-	-
rozliczenie ub.r.	-	-	(199 159,00)	-	-
aktywa w związku ze stratą podatkową za 18 r.	-	-	879 301,00	-	-
aktywa w związku ze stratą podatkową za 19 r.	-	-	479 910,00	-	-
zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-	-	388 823,00	-	-
aktywa w związku ze stratą podatkową za 20 r.	-	-	369 203,00	-	-
utrata wartości należności	-	-	111 999,00	-	-
utrata wartości zapasów	-	-	38 838,00	-	-
składki na ubezpieczenia niezapłacone	-	-	29 292,00	-	-
wynagrodzenia brutto niezapłacone	-	-	20 055,00	-	-
rezerwa na urlopy wypoczynkowe	-	-	19 334,00	-	-
różnice kursowe od zobowiązań w walutach	-	-	12 197,00	-	-
środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne obce	388 823,00	-	-	-	-
koszty zakończonych prac rozwojowych	356 146,00	-	-	-	-
środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne własne	133 035,00	-	-	-	-
różnice kursowe od zaliczek przekazanych	11 726,00	-	-	-	-
kary umowne niezapłacone	3 562,00	-	-	-	-
inne	-	-	-	-	-
<u>na koniec okresu</u>	893 292,00	-	2 348 952,00	-	-

2019-01-01...2019-12-31

<u>na początek okresu</u>	-	-	-	-	-
<u>zwiększenia/zmniejszenia</u>	-	-	199 159,00	-	-
rozliczenie ub.r.	-	-	-	-	-
wynagrodzenia z narzutami niezapłacone	-	-	121 610,00	-	-
utrata wartości należności	-	-	59 622,00	-	-
utrata wartości zapasów	-	-	12 661,00	-	-
odsetki niezapłacone	-	-	4 445,00	-	-
różnice kursowe od zobowiązań w walutach	-	-	821,00	-	-
inne	-	-	-	-	-
<u>na koniec okresu</u>	-	-	199 159,00	-	-

## Nota 10. Podatek dochodowy bieżący i odroczony

	podatek dochodowy część bieżąca	część odroczonego podatku dochodowego z tytułu rezerw	zmiana stanu aktywów	podatek dochodowy razem
2020-01-01...2020-12-31	-	893 292,00	2 348 952,00	(1 256 501,00)
2019-01-01...2019-12-31	-	-	199 159,00	(199 159,00)
<u>zmiana stanu</u>	-	893 292,00	2 149 793,00	(1 057 342,00)

## Nota 11. Zobowiązania według okresów wymagalności

	2020-01-01...2020-12-31	okres wymagalności				razem
		do 1 roku	od 1 do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
wobec jednostek powiązanych z tytułu	-	-	-	-	-	-
<u>wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale z tytułu</u>	-	-	-	-	-	-
<u>wobec pozostałych jednostek z tytułu</u>	9 787 490,37	2 023 397,26	-	-	-	11 810 887,63
kredytów i pożyczek	-	-	-	-	-	-
emisji dłużnych papierów wartościowych	-	2 023 397,26	-	-	-	2 023 397,26
innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-	-	-
dostaw i usług	4 598 315,82	-	-	-	-	4 598 315,82
zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	4 204 852,02	-	-	-	-	4 204 852,02
zobowiązań wekslowych	-	-	-	-	-	-
podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	341 204,38	-	-	-	-	341 204,38
wynagrodzeń	620 103,25	-	-	-	-	620 103,25
inne	23 014,90	-	-	-	-	23 014,90
<u>razem na początek okresu</u>	9 787 490,37	2 023 397,26	-	-	-	11 810 887,63
wobec jednostek powiązanych z tytułu	-	-	-	-	-	-
<u>wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale z tytułu</u>	-	-	-	-	-	-
<u>wobec pozostałych jednostek z tytułu</u>	17 591 803,81	2 676 614,75	-	-	-	20 268 418,56
kredytów i pożyczek	8 382 729,26	814 583,31	-	-	-	9 197 312,57
emisji dłużnych papierów wartościowych	-	1 862 031,44	-	-	-	1 862 031,44
innych zobowiązań finansowych	184 404,14	-	-	-	-	184 404,14
dostaw i usług	5 311 287,10	-	-	-	-	5 311 287,10
zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	2 200 254,44	-	-	-	-	2 200 254,44
zobowiązań wekslowych	-	-	-	-	-	-
podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	765 891,87	-	-	-	-	765 891,87
wynagrodzeń	651 294,53	-	-	-	-	651 294,53
inne	95 942,47	-	-	-	-	95 942,47
<u>razem na koniec okresu</u>	17 591 803,81	2 676 614,75	-	-	-	20 268 418,56
<u>2019-01-01...2019-12-31</u>						
wobec jednostek powiązanych z tytułu	-	-	-	-	-	-
<u>wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale z tytułu</u>	-	-	-	-	-	-
<u>wobec pozostałych jednostek z tytułu</u>	5 335 105,27	-	-	-	-	5 335 105,27
kredytów i pożyczek	-	-	-	-	-	-
emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-
innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-	-	-
dostaw i usług	1 413 735,00	-	-	-	-	1 413 735,00
zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	457 896,75	-	-	-	-	457 896,75
zobowiązań wekslowych	-	-	-	-	-	-
podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	229 640,56	-	-	-	-	229 640,56
wynagrodzeń	234 609,97	-	-	-	-	234 609,97
inne	2 999 222,99	-	-	-	-	2 999 222,99
<u>razem na początek okresu</u>	5 335 105,27	-	-	-	-	5 335 105,27
wobec jednostek powiązanych z tytułu	-	-	-	-	-	-
<u>wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale z tytułu</u>	-	-	-	-	-	-
<u>wobec pozostałych jednostek z tytułu</u>	9 787 490,37	2 023 397,26	-	-	-	11 810 887,63
kredytów i pożyczek	-	-	-	-	-	-
emisji dłużnych papierów wartościowych	-	2 023 397,26	-	-	-	2 023 397,26
innych zobowiązań finansowych	-	-	-	-	-	-
dostaw i usług	4 598 315,82	-	-	-	-	4 598 315,82
zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	4 204 852,02	-	-	-	-	4 204 852,02
zobowiązań wekslowych	-	-	-	-	-	-
podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	341 204,38	-	-	-	-	341 204,38
wynagrodzeń	620 103,25	-	-	-	-	620 103,25
inne	23 014,90	-	-	-	-	23 014,90
<u>razem na koniec okresu</u>	9 787 490,37	2 023 397,26	-	-	-	11 810 887,63

## Nota 12. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

tytuł, rodzaj, opis zabezpieczenia	kwota zobo- wiązania	kwota zabez- pieczenia	w tym na aktywach	
			trwałych	obrotowych
pożyczka, według zawartej z Bc Bidco sp. z o.o. umowy z dnia 12 maja 20 r., kończącej się dnia 30 września 21 r.				
zadłużenie na dzień 31-12-2020	<u>6 897 312,50</u>	14 000 000,00	-	14 000 000,00
hipoteka umowna łączna na nieruchomościach		-	-	-
cesja praw z polisy ubezpieczeniowej		-	-	-
zastaw rejestrowy		14 000 000,00	-	14 000 000,00
kredyty na koniec okresu	-	-	-	-
pożyczki na koniec okresu	6 897 312,50	14 000 000,00	-	14 000 000,00
<u>razem na koniec okresu</u>	<u>6 897 312,50</u>	<u>14 000 000,00</u>	-	<u>14 000 000,00</u>

## Nota 13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

	długoterminowe				krótko-		
	<u>2020-01-01...2020-12-31</u>	razem	od 1 do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	terminowe	razem
bierne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-	-	-
<u>razem na początek okresu</u>	-	-	-	-	-	-	-
czynne rozliczenia międzyokresowe							
koszty przyszłych okresów	-	-	-	-	-	52 052,22	52 052,22
ubezpieczenia majątkowe	-	-	-	-	-	1 053,39	1 053,39
prenumeraty, dostępy do zasobów	-	-	-	-	-	1 506,65	1 506,65
utrzymanie oprogramowania	-	-	-	-	-	36 787,30	36 787,30
podatki i opłaty	-	-	-	-	-	288,00	288,00
usługi inne	-	-	-	-	-	12 416,88	12 416,88
koszty usług niesprzedanych	-	-	-	-	-	2 213 126,28	2 213 126,28
przychody z usług	-	-	-	-	-	7 407,82	7 407,82
<u>razem na początek okresu</u>	-	-	-	-	-	2 272 586,32	2 272 586,32
bierne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-	-	-
<u>razem na koniec okresu</u>	-	-	-	-	-	-	-
czynne rozliczenia międzyokresowe							
koszty przyszłych okresów	16 631,90	16 631,90	-	-	-	231 139,97	247 771,87
ubezpieczenia majątkowe	-	-	-	-	-	52 791,18	52 791,18
prenumeraty, dostępy do zasobów	-	-	-	-	-	2 659,74	2 659,74
utrzymanie oprogramowania	16 113,20	16 113,20	-	-	-	38 534,92	54 648,12
podatki i opłaty	-	-	-	-	-	-	-
uruchomienie nowych technologii	-	-	-	-	-	-	-
remonty środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
koszty finansowe	-	-	-	-	-	-	-
usługi inne	518,70	518,70	-	-	-	137 154,13	137 672,83
pozostałe	-	-	-	-	-	-	-
koszty usług niesprzedanych	-	-	-	-	-	573 631,92	573 631,92
niezakończone prace rozwojowe	-	-	-	-	-	392 786,45	392 786,45
przychody z usług	-	-	-	-	-	467 663,89	467 663,89
<u>razem na koniec okresu</u>	16 631,90	16 631,90	-	-	-	1 665 222,23	1 681 854,13

  

	długoterminowe				krótko-		
	<u>2019-01-01...2019-12-31</u>	razem	od 1 do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	terminowe	razem
bierne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-	-	-
<u>razem na początek okresu</u>	-	-	-	-	-	-	-
czynne rozliczenia międzyokresowe							
koszty przyszłych okresów	-	-	-	-	-	10 439,78	10 439,78
ubezpieczenia majątkowe	-	-	-	-	-	5 942,76	5 942,76
prenumeraty, dostępy do zasobów	-	-	-	-	-	1 628,41	1 628,41
utrzymanie oprogramowania	-	-	-	-	-	1 704,44	1 704,44
usługi inne	-	-	-	-	-	1 164,17	1 164,17
koszty usług niesprzedanych	-	-	-	-	-	331 732,69	331 732,69
<u>razem na początek okresu</u>	-	-	-	-	-	342 172,47	342 172,47
bierne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-	-	-	-
<u>razem na koniec okresu</u>	-	-	-	-	-	-	-
czynne rozliczenia międzyokresowe							
koszty przyszłych okresów	-	-	-	-	-	52 052,22	52 052,22
ubezpieczenia majątkowe	-	-	-	-	-	1 053,39	1 053,39
prenumeraty, dostępy do zasobów	-	-	-	-	-	1 506,65	1 506,65
utrzymanie oprogramowania	-	-	-	-	-	36 787,30	36 787,30
podatki i opłaty	-	-	-	-	-	288,00	288,00
usługi inne	-	-	-	-	-	12 416,88	12 416,88
koszty usług niesprzedanych	-	-	-	-	-	2 213 126,28	2 213 126,28
przychody z usług	-	-	-	-	-	7 407,82	7 407,82
<u>razem na koniec okresu</u>	-	-	-	-	-	2 272 586,32	2 272 586,32

## Nota 14. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT

	stan końcowy		wydatki		wplywy		stan końcowy		wydatki		wplywy		stan
	2020-01-01...2020-12-31		2020-01-01...2020-12-31		2020-01-01...2020-12-31		2019-01-01...2019-12-31		2019-01-01...2019-12-31		2019-01-01...2019-12-31		początkowy
nazwa Banku, nr rachunku bankowego													
Alior Bank S.A. 68 2490 0005 0000 4612 6335 5817	0,00	2 068,30	852,28	1 216,02	59 045,63	60 261,65	-						
mBank S.A. 89 1140 1065 0000 3290 1400 1004	27 033,95	2 571 994,29	2 596 256,24	2 772,00	-	2 772,00	-						
<b>razem w okresie</b>	<b>27 033,95</b>	<b>2 574 062,59</b>	<b>2 597 108,52</b>	<b>3 988,02</b>	<b>59 045,63</b>	<b>63 033,65</b>	<b>-</b>						

## Nota 15. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

	2020-01-01...2020-12-31	w kraju		za granicę		razem	%
		razem	w tym do Unii	w tym poza Unię	razem		
<b>sprzedaż produktów</b>	115 740 684,65	-	-	-	-	<b>115 740 684,65</b>	<b>99%</b>
sprzedaż wyrobów	-	-	-	-	-	-	-
sprzedaż usług	115 740 684,65	-	-	-	-	115 740 684,65	99%
montaż instalacji fotowoltaicznych	115 740 684,65	-	-	-	-	115 740 684,65	100%
<b>sprzedaż towarów i materiałów</b>	1 498 369,41	10 827,09	10 827,09	-	-	<b>1 509 196,50</b>	<b>1%</b>
sprzedaż materiałów	1 498 369,41	10 827,09	10 827,09	-	-	1 509 196,50	1%
komponenty instalacji fotowoltaicznych	1 498 369,41	10 827,09	10 827,09	-	-	1 509 196,50	100%
<b>razem na koniec okresu</b>	<b>117 239 054,06</b>	<b>10 827,09</b>	<b>10 827,09</b>	<b>10 827,09</b>	<b>-</b>	<b>117 249 881,15</b>	<b>100%</b>
		100%	0%	100%		100%	
	<b>2019-01-01...2019-12-31</b>						
<b>sprzedaż produktów</b>	54 152 363,48	-	-	-	-	<b>54 152 363,48</b>	<b>97%</b>
sprzedaż wyrobów	-	-	-	-	-	-	-
sprzedaż usług	54 152 363,48	-	-	-	-	54 152 363,48	97%
montaż instalacji fotowoltaicznych	54 152 363,48	-	-	-	-	54 152 363,48	100%
<b>sprzedaż towarów i materiałów</b>	1 369 921,20	157 586,08	157 586,08	-	-	<b>1 527 507,28</b>	<b>3%</b>
sprzedaż materiałów	1 369 921,20	157 586,08	157 586,08	-	-	1 527 507,28	3%
komponenty instalacji fotowoltaicznych	1 369 921,20	157 586,08	157 586,08	-	-	1 527 507,28	100%
<b>razem na koniec okresu</b>	<b>55 522 284,68</b>	<b>157 586,08</b>	<b>157 586,08</b>	<b>157 586,08</b>	<b>-</b>	<b>55 679 870,76</b>	<b>100%</b>
		100%	0%	100%		100%	



## Nota 16. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

	wartość zapasów		odpisy aktualizujące wartość zapasów			wartość zapasów netto
	2020-01-01...2020-12-31	brutto	materiałów	innych	razem	
<u>na początek okresu</u>		4 703 905,26	237 599,00	-	237 599,00	4 466 306,26
<u>zwiększenia</u>		9 563 999,44	18 490,38	-	18 490,38	
utworzenie		-	18 490,38	-	18 490,38	
inne zwiększenia		9 563 999,44	-	-	-	
<u>zmniejszenia</u>		-	51 680,00	-	51 680,00	
odwrócenie odpisów		-	51 680,00	-	51 680,00	
inne zmniejszenia		-	-	-	-	
<u>na koniec okresu</u>		14 267 904,70	204 409,38	-	204 409,38	14 063 495,32
<u>2019-01-01...2019-12-31</u>						
<u>na początek okresu</u>		873 055,17	235 736,10	-	235 736,10	637 319,07
<u>zwiększenia</u>		3 830 850,09	66 637,50	-	66 637,50	
utworzenie		-	66 637,50	-	66 637,50	
inne zwiększenia		3 830 850,09	-	-	-	
<u>zmniejszenia</u>		-	64 774,60	-	64 774,60	
odwrócenie odpisów		-	64 774,60	-	64 774,60	
inne zmniejszenia		-	-	-	-	
<u>na koniec okresu</u>		4 703 905,26	237 599,00	-	237 599,00	4 466 306,26

## Nota 17. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym a wynik finansowy brutto

	2020-01-01...2020-12-31	2019-01-01...2019-12-31
<u>przychody według rachunku zysków i strat</u>	117 607 732,44	56 433 740,54
przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	117 249 881,15	55 679 870,76
przychody netto ze sprzedaży wyrobów	-	-
przychody netto ze sprzedaży usług	115 740 684,65	54 152 363,48
przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 509 196,50	1 527 507,28
pozostałe przychody operacyjne	353 897,62	753 858,32
przychody finansowe	3 953,67	11,46
zmiany prezentacji przychodów	1 343 837,22	-
z tytułu prezentacji zrealizowanych różnic kursowych	277 901,82	-
z tytułu prezentacji przychodów/kosztów refakturowania	41 992,54	-
z tytułu prezentacji przychodów/kosztów najmu	1 023 942,86	-
<u>przychody po zmianie prezentacji</u>	118 951 569,66	56 433 740,54
<u>zmiany w zakresie uznawania przychodów za (nie-) osiągnięte</u>	(164 091,55)	(68 010,27)
niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	(68 572,63)	-
przywrócenie utraconej wartości aktywów	(76 772,74)	-
kary umowne nieotrzymane	(18 746,18)	-
pozostałe przychody operacyjne	-	-
	-	(3 235,67)
	-	(64 774,60)
<u>przychody po zmianie w zakresie uznawania za (nie-) osiągnięte</u>	118 787 478,11	56 365 730,27

2020-01-01...2020-12-31 2019-01-01...2019-12-31

<u>koszty według rachunku zysków i strat</u>	117 521 575,73	<u>60 278 665,91</u>
koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów	87 268 149,93	37 687 651,18
koszt bezpośrednio sprzedaży usług	73 888 474,12	36 397 024,28
koszt pośrednio sprzedaży usług	12 309 435,11	-
wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 070 240,70	1 290 626,90
koszty sprzedaży i ogólnego zarządu	29 045 630,54	21 432 148,61
pozostałe koszty operacyjne	466 414,61	885 196,77
koszty finansowe	741 380,65	273 669,35
zmiany prezentacji kosztów	1 343 837,22	-
z tytułu prezentacji zrealizowanych różnic kursowych	277 901,82	-
z tytułu prezentacji przychodów/kosztów refakturowania	41 992,54	-
z tytułu prezentacji przychodów/kosztów najmu	1 023 942,86	-
<u>koszty po zmianie prezentacji</u>	118 865 412,95	<u>60 278 665,91</u>
<u>zmiany w zakresie uznawania kosztów za (nie-) poniesione</u>	1 865 240,36	<u>(1 387 094,47)</u>
amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	680 648,54	-
wydatki związane z pojazdami samochodowymi	(276 510,36)	-387 985,79
opłaty do PFRON	(101 256,00)	-
zmiana stanu niezapłaconych wynagrodzeń	487 156,21	(588 250,71)
zmiana stanu niezapłaconych składek tytułem ubezpieczeń społecznych	(48 144,25)	(110 481,07)
zmiana stanu rezerwy na niewykorzystane urlopy	(101 759,20)	-
konsumpcja gastronomiczna	(34 689,72)	-
koszty reprezentacji	(37 530,08)	-
składki na rzecz organizacji do których przynależność nie jest obowiązkowa	(18 958,76)	-
inne koszty operacyjne	(277,60)	-
aktualizacja wartości należności	(316 903,39)	(313 799,85)
aktualizacja wartości zapasów	(18 490,38)	(66 637,50)
kary umowne poniesione	(53 987,07)	-
koszty prac badawczo-rozwojowych	1 874 450,30	-
odsetki od zobowiązań budżetowych	(100 998,13)	-
niezrealizowane różnice kursowe	(67 509,75)	(4 323,54)
odsetki niezapłacone	-	(23 397,26)
z 18 r.	-	107 781,25
<u>koszty po zmianie w zakresie uznawania za (nie-) poniesione</u>	120 730 653,31	58 891 571,44
dochód (+)/strata (-) podatkowy(-a)	(1 943 175,20)	<u>(2 525 841,17)</u>
przychody zwolnione z opodatkowania i odliczenia od dochodu	-	-
rozliczenie straty podatkowej za 18 r.	-	-
<u>podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</u>	(1 943 175,20)	<u>(2 525 841,17)</u>
podatek bieżący	-	-

## Nota 18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki i różnice kursowe

	koszt w tym koszty finansowania			koszt w tym koszty finansowania		
	wytworzenia razem	odsetki	różnice kursowe	wytworzenia razem	odsetki	różnice kursowe
	<u>2020-01-01...2020-12-31</u>			<u>2019-01-01...2019-12-31</u>		
oddane do użytkowania w okresie						
na początek okresu	-	-	-	-	-	-
nakłady (netto) w okresie	19 822,04	-	-	-	-	-
przyjęcia do ewidencji w okresie	19 822,04	-	-	-	-	-
<u>na koniec okresu</u>	-	-	-	-	-	-
w tym z poprzedniego okresu	-	-	-	-	-	-
w tym nowych	-	-	-	-	-	-
w tym odsetki, różnice kursowe	-	-	-	-	-	-
<u>razem</u>	19 822,04	-	-	-	-	-
nie oddane do użytkowania w okresie	-	-	-	-	-	-
<u>razem</u>	-	-	-	-	-	-
<u>razem w okresie</u>	19 822,04	-	-	-	-	-

## Nota 19. Nakłady poniesione i planowane na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska

	poniesione w tym na ochronę		planowane w tym na ochronę	
	razem	środowiska	razem	środowiska
	<u>2020-01-01...2020-12-31</u>		<u>2021-01-01...2021-12-31</u>	
wartości niematerialne i prawne				
własne	1 936 361,47	-	2 000 000,00	-
obce	-	-	-	-
<u>razem</u>	1 936 361,47	-	2 000 000,00	-
środki trwałe				
własne	758 577,91	-	1 000 000,00	-
obce	2 046 435,58	-	2 500 000,00	-
<u>razem</u>	2 805 013,49	-	3 500 000,00	-
środki trwałe w budowie				
oddane do użytkowania w okresie	19 822,04	-	-	-
nie oddane do użytkowania w okresie	-	-	-	-
<u>razem</u>	19 822,04	-	-	-
inwestycje w nieruchomości i prawa				
udziały w jednostkach zależnych	-	-	-	-
<u>razem</u>	-	-	-	-
<u>razem na koniec okresu</u>	4 761 197,00	-	5 500 000,00	-

## Nota 20. Kursy przyjęte do wyceny pozycji wyrażonych w walutach obcych

		<u>2020-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>
numer tabeli kursów średnich		255/A/NBP/2020	251/A/NBP/2019
data tabeli kursów		2020-12-31	2019-12-31
<u>nazwa waluty</u>	<u>kod waluty</u>		
dolar amerykański	USD	3,7584	3,7977
<u>euro</u>	EUR	4,6148	4,2585

Nota 21. Prezentacja instrumentów finansowych

	<u>2020-01-01...2020-12-31</u>	<u>2019-01-01...2019-12-31</u>
<u>aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu</u>		
zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	184 404,14	-
zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	1 862 031,44	-
zobowiązania krótkoterminowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
zobowiązania długoterminowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	2 023 397,26
zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów	8 382 729,19	-
zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów	814 583,31	-
inne	-	-
<u>razem</u>	11 243 748,08	2 023 397,26
<u>pożyczki udzielone i należności własne</u>		
należności z tytułu dostaw i usług od jednostek pozostałych	2 425 469,82	3 749 093,18
inne	-	-
<u>razem</u>	2 425 469,82	3 749 093,18
<u>aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności</u>		
inne	-	-
<u>razem</u>	-	-
<u>aktywa finansowe dostępne do sprzedaży</u>		
inne	-	-
<u>razem</u>	-	-
<u>razem na koniec okresu</u>	13 669 217,90	5 772 490,44

Nota 22. Przeciętne zatrudnienie w osobach

	<u>2020-01-01...2020-12-31</u>	<u>2019-01-01...2019-12-31</u>
w podziale na grupy zawodowe		
na stanowiskach nierobotniczych	93	49
na stanowiskach robotniczych	8	-
uczniowie	-	-
przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	-	-
<u>razem na koniec okresu</u>	101	49
w podziale organizacyjnym		
zarząd	-	-
administracja	8	2
pión sprzedaży	15	18
pión usług	30	11
pozostali	48	18
<u>razem na koniec okresu</u>	101	49

## Nota 23. Wynagrodzenia osób, wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących

2020-01-01...2020-12-31 2019-01-01...2019-12-31

organ administrujący		
zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń dla byłych członków		
wynagrodzenia dla aktualnych członków		
obciążające zysk		
obciążające koszty		
<u>razem</u>	-	-
organ nadzorujący		
zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń dla byłych członków	-	-
wynagrodzenia dla aktualnych członków		
obciążające zysk	-	-
obciążające koszty	42 138,47	50 000,00
<u>razem</u>	42 138,47	50 000,00
organ zarządzający		
zobowiązania wynikające z emerytur i podobnych świadczeń dla byłych członków	-	-
wynagrodzenia dla aktualnych członków		
obciążające zysk	-	-
obciążające koszty	599 144,00	622 000,00
<u>razem</u>	599 144,00	622 000,00
<u>razem na koniec okresu</u>	641 282,47	672 000,00

## Nota 24. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

2020-01-01...2020-12-31 2019-01-01...2019-12-31

za pozostałe usługi		
<u>razem</u>	-	-
za usługi doradztwa podatkowego		
<u>razem</u>	-	-
za inne usługi poświadczające		
<u>razem</u>	-	-
za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego		
należne	29 000,00	10 000,00
w tym wypłacone	-	10 000,00
<u>razem</u>	29 000,00	10 000,00
<u>razem na koniec okresu</u>	29 000,00	10 000,00

## Nota 25. Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych

	przychody		koszty		razem korekty wyniku ub.r.
	dotyczące ub.r.	nieponiesione dotyczące ub.r.	zatrzymane w ub.r. dotyczące ub.r.	poniesione w br. dotyczące ub.r.	
<u>2020-01-01...2020-12-31</u>					
przychody					
1. przychody błędnie ujęte	175 496,40				
2. korekty przychodów błędnie nie ujęte	30 845,26				
koszty pozostałe nieponiesione w ub.r.					
6. rezerwa na urlopy wypoczynkowe		397 772,40			
koszty bezpośrednie poniesione w ub.r.					
3. poniesione koszty zleceń błędnie zatrzymane			128 900,60		
koszty bezpośrednie poniesione w b.r. dotyczące ub.r.					
4. koszty zużycia materiałów błędnie nie ujęte				128 565,97	
5. koszty usług obcych błędnie nie ujęte				15 306,32	
7. koszty inne błędnie nie ujęte				14 963,93	
<b>razem</b>	<b>206 341,66</b>	<b>397 772,40</b>	<b>128 900,60</b>	<b>158 836,22</b>	<b>891 850,88</b>

## Nota 26. Przekształcone dane porównawcze | rachunek zysków i strat

	dane		przekształcone dane porównawcze
	sprawozdawcze	przekształcenie	
<u>za okres: 2019-01-01...2019-12-31</u>			
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	57 732 303,53	(335 242,26)	57 397 061,27
Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 152 363,48	(206 341,66)	53 946 021,82
1. przychody błędnie ujęte	-	(175 496,40)	(175 496,40)
2. korekty przychodów błędnie nie ujęte	-	(30 845,26)	(30 845,26)
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie	2 052 432,77	(128 900,60)	1 923 532,17
3. poniesione koszty zleceń błędnie zatrzymane	-	(128 900,60)	(128 900,60)
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 527 507,28	-	1 527 507,28
Koszty działalności operacyjnej	61 172 232,56	556 608,62	61 728 841,18
Amortyzacja	29 444,42	-	29 444,42
Zużycie materiałów i energii	30 699 074,37	128 565,97	30 827 640,34
4. koszty zużycia materiałów błędnie nie ujęte	-	128 565,97	128 565,97
Usługi obce	18 772 734,21	30 270,25	18 803 004,46
5. koszty usług obcych błędnie nie ujęte	-	15 306,32	15 306,32
7. koszty inne błędnie nie ujęte	-	14 963,93	14 963,93
Podatki i opłaty, w tym:	161 719,79	-	161 719,79
Wynagrodzenia	5 951 217,84	-	5 951 217,84
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	1 043 776,30	397 772,40	1 441 548,70
6. rezerwa na urlopy wypoczynkowe	-	397 772,40	397 772,40
Pozostałe koszty rodzajowe	3 223 638,73	-	3 223 638,73
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 290 626,90	-	1 290 626,90
Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(3 439 929,03)	(891 850,88)	(4 331 779,91)
Pozostałe przychody operacyjne	754 402,76	-	754 402,76
Pozostałe koszty operacyjne	885 741,21	-	885 741,21
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	(3 571 267,48)	(891 850,88)	(4 463 118,36)
Przychody finansowe	11,46	-	11,46
Koszty finansowe	273 669,35	-	273 669,35
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(3 844 925,37)	(891 850,88)	(4 736 776,25)
Podatek dochodowy	(199 159,00)	-	(199 159,00)
Zysk (strata) netto (L-M-N)	(3 645 766,37)	(891 850,88)	(4 537 617,25)

## Nota 27. Przekształcone dane porównawcze | bilans

	dane sprawozdawcze	przekształcenie	przekształcone dane porównawcze
<u>za okres: 2019-01-01...2019-12-31</u>			
Aktywa razem	<b>14 520 527,81</b>	<b>(335 242,26)</b>	<b>14 185 285,55</b>
A. Aktywa trwałe	549 725,51	-	549 725,51
B. Aktywa obrotowe	13 970 802,30	(335 242,26)	13 635 560,04
I. Zapasy	5 833 301,60	-	5 833 301,60
II. Należności krótkoterminowe	4 838 045,11	(206 341,66)	4 631 703,45
1. przychody błędnie ujęte	-	(175 496,40)	(175 496,40)
2. korekty przychodów błędnie nie ujęte	-	(30 845,26)	(30 845,26)
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 026 869,34	-	1 026 869,34
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 272 586,25	(128 900,60)	2 143 685,65
3. poniesione koszty zleceń błędnie zatrzymane	-	(128 900,60)	(128 900,60)
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-	-
Pasywa razem	<b>14 520 527,81</b>	<b>(335 242,26)</b>	<b>14 185 285,55</b>
A. Kapitał (fundusz) własny	2 709 640,18	(891 850,88)	1 817 789,30
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 305 000,00	-	10 305 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	808 750,00	-	808 750,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	337 500,00	-	337 500,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(5 095 843,45)	-	(5 095 843,45)
VI. Zysk (strata) netto	(3 645 766,37)	(891 850,88)	(4 537 617,25)
1. przychody błędnie ujęte	-	(175 496,40)	(175 496,40)
2. korekty przychodów błędnie nie ujęte	-	(30 845,26)	(30 845,26)
3. poniesione koszty zleceń błędnie zatrzymane	-	(128 900,60)	(128 900,60)
4. koszty zużycia materiałów błędnie nie ujęte	-	(128 565,97)	(128 565,97)
5. koszty usług obcych błędnie nie ujęte	-	(15 306,32)	(15 306,32)
6. rezerwa na urlopy wypoczynkowe	-	(397 772,40)	(397 772,40)
7. koszty inne błędnie nie ujęte	-	(14 963,93)	(14 963,93)
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 810 887,63	556 608,62	12 367 496,25
I. Rezerwy na zobowiązania	-	397 772,40	397 772,40
6. rezerwa na urlopy wypoczynkowe	-	397 772,40	397 772,40
II. Zobowiązania długoterminowe	2 023 397,26	-	2 023 397,26
III. Zobowiązania krótkoterminowe	9 787 490,37	158 836,22	9 946 326,59
4. koszty zużycia materiałów błędnie nie ujęte	-	128 565,97	128 565,97
5. koszty usług obcych błędnie nie ujęte	-	15 306,32	15 306,32
7. koszty inne błędnie nie ujęte	-	14 963,93	14 963,93
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-

## Nota 28. Przekształcone dane porównawcze | rachunek przepływów pieniężnych

	dane sprawozdawcze	przekształcenie	przekształcone dane porównawcze
<u>za okres: 2019-01-01...2019-12-31</u>			
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<u>Zysk (strata) netto</u>	<u>(3 645 766,37)</u>	<u>(891 850,88)</u>	<u>(4 537 617,25)</u>
korekta wyniku ub.r.	-	<u>(891 850,88)</u>	(891 850,88)
<u>Korekty razem</u>	<u>(3 741 297,21)</u>	<u>891 850,88</u>	<u>(2 849 446,33)</u>
Amortyzacja	29 444,42	-	29 444,42
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	100 629,80	-	100 629,80
Zysk (-)/Strata (+) z działalności inwestycyjnej	-	-	-
Zmiana stanu rezerw	-	397 772,40	397 772,40
6. rezerwa na urlopy wypoczynkowe	-	397 772,40	397 772,40
Zmiana stanu zapasów	(6 523 993,63)	-	(6 523 993,63)
Zmiana stanu należności	(1 554 332,27)	206 341,66	(1 347 990,61)
1. przychody błędnie ujęte	-	175 496,40	175 496,40
2. korekty przychodów błędnie nie ujęte	-	30 845,26	30 845,26
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	4 905 622,59	158 836,22	5 064 458,81
4. koszty zużycia materiałów błędnie nie ujęte	-	128 565,97	128 565,97
5. koszty usług obcych błędnie nie ujęte	-	15 306,32	15 306,32
7. koszty inne błędnie nie ujęte	-	14 963,93	14 963,93
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(698 668,12)	128 900,60	(569 767,52)
3. poniesione koszty zleceń błędnie zatrzymane	-	128 900,60	128 900,60
Inne korekty	-	-	-
<u>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</u>	<u>(7 387 063,58)</u>	-	<u>(7 387 063,58)</u>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<u>Wpływy</u>	-	-	-
<u>Wydatki</u>	<u>289 965,69</u>	-	<u>289 965,69</u>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	289 965,69	-	289 965,69
<u>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</u>	<u>(289 965,69)</u>	-	<u>(289 965,69)</u>
<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<u>Wpływy</u>	<u>8 391 250,00</u>	-	<u>8 391 250,00</u>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	6 391 250,00	-	6 391 250,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	2 000 000,00	-	2 000 000,00
<u>Wydatki</u>	<u>77 232,54</u>	-	<u>77 232,54</u>
Odsetki	77 232,54	-	77 232,54
<u>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-III)</u>	<u>8 314 017,46</u>	-	<u>8 314 017,46</u>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>			
<u>(A.III+/-B.III+/-C.III)</u>	<u>636 988,19</u>	-	<u>636 988,19</u>
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	636 988,19	-	636 988,19
Środki pieniężne na początek okresu	389 881,15	-	389 881,15
środki pieniężne na początek okresu z uwzględnieniem różnic kursowych	389 881,15	-	389 881,15
<u>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</u>	<u>1 026 869,34</u>	-	<u>1 026 869,34</u>
środki pieniężne na koniec okresu z uwzględnieniem różnic kursowych	1 026 869,34	-	1 026 869,34
o ograniczonej możliwości dysponowania	1 216,02	-	1 216,02



Nota 29. Przekształcone dane porównawcze | zestawienie zmian w kapitale własnym

	dane sprawozdawcze	przekształcenie	przekształcone dane porównawcze
<u>za okres: 2019-01-01...2019-12-31</u>			
<u>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</u>	(35 843,45)		(35 843,45)
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	(35 843,45)		(35 843,45)
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 300 000,00		3 300 000,00
Zmiany kapitału (fundusz) podstawowego	7 005 000,00		7 005 000,00
zwiększenie (z tytułu)	7 005 000,00		7 005 000,00
wydania udziałów (emisji akcji)	7 005 000,00		7 005 000,00
<u>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</u>	<u>10 305 000,00</u>		<u>10 305 000,00</u>
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-		-
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	808 750,00		808 750,00
zwiększenie (z tytułu)	808 750,00		808 750,00
emisji akcji powyżej wartości nominalnej	808 750,00		808 750,00
<u>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</u>	<u>808 750,00</u>		<u>808 750,00</u>
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 760 000,00		1 760 000,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	(1 422 500,00)		(1 422 500,00)
zwiększenie (z tytułu)	5 582 500,00		5 582 500,00
wpłat na poczet objęcia akcji	5 582 500,00		5 582 500,00
zmniejszenie (z tytułu)	7 005 000,00		7 005 000,00
objęcie akcji - rejestracja podwyższenia kapitału podstawowego	7 005 000,00		7 005 000,00
<u>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</u>	<u>337 500,00</u>		<u>337 500,00</u>
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(5 095 843,45)		(5 095 843,45)
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(5 095 843,45)		(5 095 843,45)
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(5 095 843,45)		(5 095 843,45)
<u>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</u>	<u>(5 095 843,45)</u>	-	<u>(5 095 843,45)</u>
<u>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</u>	<u>(5 095 843,45)</u>	-	<u>(5 095 843,45)</u>
<u>Wynik netto</u>	<u>(3 645 766,37)</u>	<u>(891 850,88)</u>	<u>(4 537 617,25)</u>
strata netto	3 645 766,37	891 850,88	4 537 617,25
korekta wyniku ub.r.	-	891 850,88	891 850,88
<u>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</u>	<u>2 709 640,18</u>	<u>(891 850,88)</u>	<u>1 817 789,30</u>
<u>proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</u>	<u>2 709 640,18</u>	<u>(891 850,88)</u>	<u>1 817 789,30</u>

## Nota 30. Struktura wiekowa należności krótkoterminowych

	zapadalność/przeterminowanie				razem
	2020-01-01...2020-12-31	do 1 miesiąca	od 1 do 3 miesięcy	od 3 do 6 miesięcy	
terminowe (niezapadłe)	1 423 297,18	614 645,45	-	-	2 037 942,63
<u>w tym od jednostek powiązanych</u>	-	-	-	-	-
z tego z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
z tego pozostałe	-	-	-	-	-
<u>w tym od pozostałych jednostek</u>	1 423 297,18	614 645,45	-	-	<u>2 037 942,63</u>
z tego z tytułu dostaw i usług	947 021,39	27 554,45	-	-	974 575,84
z tego z tytułu podatków, dotacji...	465 609,19	587 091,00	-	-	1 052 700,19
z tego pozostałe	10 666,60	-	-	-	10 666,60
przeterminowane	1 335 118,33	832 852,00	597 511,58	34 620,57	2 800 102,48
<u>w tym od jednostek powiązanych</u>	-	-	-	-	-
z tego z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
z tego pozostałe	-	-	-	-	-
<u>w tym od pozostałych jednostek</u>	1 335 118,33	832 852,00	597 511,58	34 620,57	<u>2 800 102,48</u>
z tego z tytułu dostaw i usług	1 335 118,33	832 852,00	597 511,58	9 035,43	2 774 517,34
z tego z tytułu podatków, dotacji...	-	-	-	-	-
z tego pozostałe	-	-	-	25 585,14	25 585,14
na początek okresu					4 838 045,11
terminowe (niezapadłe)	799 428,78	449 988,00	1 300 000,00	-	2 549 416,78
<u>w tym od jednostek powiązanych</u>	-	-	-	-	-
z tego z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
z tego pozostałe	-	-	-	-	-
<u>w tym od pozostałych jednostek</u>	799 428,78	449 988,00	1 300 000,00	-	<u>2 549 416,78</u>
z tego z tytułu dostaw i usług	536 057,27	-	-	-	536 057,27
z tego z tytułu podatków, dotacji...	249 934,90	449 988,00	1 300 000,00	-	1 999 922,90
z tego inne	13 436,61	-	-	-	13 436,61
przeterminowane	772 352,50	222 433,09	198 508,70	513 300,62	1 706 594,91
<u>w tym od jednostek powiązanych</u>	-	-	-	-	-
z tego z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
z tego pozostałe	-	-	-	-	-
<u>w tym od pozostałych jednostek</u>	772 352,50	222 433,09	198 508,70	513 300,62	<u>1 706 594,91</u>
z tego z tytułu dostaw i usług	772 352,50	510 967,09	233 309,70	372 783,26	1 889 412,55
z tego z tytułu podatków, dotacji...	-	(288 534,00)	(34 801,00)	83 663,21	(239 671,79)
z tego inne	-	-	-	56 854,15	56 854,15
na koniec okresu					4 256 011,69

## Nota 31. Struktura wiekowa zobowiązań krótkoterminowych

	zapadalność/przeterminowanie				razem
	<u>2020-01-01...2020-12-31</u>	do 1 miesiąca	od 1 do 3 miesięcy	od 3 do 6 miesięcy	
terminowe (niezapadłe)	8 376 692,79	88 056,39	-	-	8 464 749,18
<u>w tym wobec jednostek powiązanych</u>	-	-	-	-	-
<u>w tym wobec pozostałych jednostek</u>	8 376 692,79	88 056,39	-	-	<u>8 464 749,18</u>
z tego z tytułu dostaw i usług	3 194 493,45	88 056,39	-	-	3 282 549,84
z tego zaliczki otrzymane na dostawy	4 204 852,02	-	-	-	4 204 852,02
z tego z tytułu podatków, ceł...	341 204,38	-	-	-	341 204,38
z tego z tytułu wynagrodzeń	620 103,25	-	-	-	620 103,25
z tego inne	16 039,69	-	-	-	16 039,69
przeterminowane	1 086 263,44	112 462,68	66 478,50	57 536,57	1 322 741,19
<u>w tym wobec jednostek powiązanych</u>	-	-	-	-	-
<u>w tym wobec pozostałych jednostek</u>	1 086 263,44	112 462,68	66 478,50	57 536,57	<u>1 322 741,19</u>
z tego z tytułu dostaw i usług	1 079 288,23	112 462,68	66 478,50	57 536,57	1 315 765,98
z tego inne	6 975,21	-	-	-	6 975,21
	na początek okresu				9 787 490,37
terminowe (niezapadłe)	7 428 461,02	2 761 903,19	3 242 611,09	2 382 835,37	15 815 810,67
<u>w tym wobec jednostek powiązanych</u>	-	-	-	-	-
<u>w tym wobec pozostałych jednostek</u>	7 428 461,02	2 761 903,19	3 242 611,09	2 382 835,37	<u>15 815 810,67</u>
z tego kredyty i pożyczki	0,07	1 500 000,00	3 197 916,67	2 287 500,02	6 985 416,76
z tego inne zobowiązania finansowe	15 981,17	28 393,20	44 694,42	95 335,35	184 404,14
z tego z tytułu dostaw i usług	4 038 568,63	917 623,83	-	-	4 956 192,46
z tego zaliczki otrzymane na dostawy	2 200 254,44	-	-	-	2 200 254,44
z tego z tytułu podatków, ceł...	426 419,71	315 886,16	-	-	742 305,87
z tego z tytułu wynagrodzeń	651 294,53	-	-	-	651 294,53
z tego inne	95 942,47	-	-	-	95 942,47
przeterminowane	1 561 984,91	167 461,49	3 310,73	43 236,01	1 775 993,14
<u>w tym wobec jednostek powiązanych</u>	-	-	-	-	-
<u>w tym wobec pozostałych jednostek</u>	1 561 984,91	167 461,49	3 310,73	43 236,01	<u>1 775 993,14</u>
z tego kredyty i pożyczki	1 397 312,50	-	-	-	1 397 312,50
z tego z tytułu dostaw i usług	164 672,41	143 875,49	3 310,73	43 236,01	355 094,64
z tego z tytułu podatków, ceł...	-	23 586,00	-	-	23 586,00
	na koniec okresu				17 591 803,81

Nota 32. Wpływ pandemii koronawirusa SARS-Cov-2 na działalność operacyjną jednostkiStanowisko Zarządu jednostki ws. wpływu pandemii koronawirusa na działalność operacyjną jednostki

Pandemia COVID-19 wywarła istotny niekorzystny wpływ na gospodarkę światową i sytuację ekonomiczną różnych regionów, krajów, przedsiębiorstw, spółek i osób fizycznych. W celu ograniczenia rozprzestrzeniania się koronawirusa w Polsce, w marcu 2020 r. rząd ogłosił w Polsce stan zagrożenia epidemicznego (który został następnie zastąpiony stanem epidemii) i wprowadził szereg środków ostrożności i ograniczeń, które dotknęły osoby fizyczne, przedsiębiorstwa i organy administracji publicznej. Pandemia koronawirusa i środki ostrożnościowe podjęte przez różne państwa i rządy wywarły istotny niekorzystny wpływ na gospodarkę światową, regionalną i gospodarkę Polski, co może doprowadzić do recesji i znacznego wzrostu bezrobocia pomimo działań podejmowanych przez państwa i ich rządy oraz wykorzystywania funduszy publicznych w celu ograniczania potencjalnego pogorszenia koniunktury gospodarczej. W związku z powyższym oczekuje się pogorszenia sytuacji finansowej oraz obniżenia dochodu rozporządzalnego klientów Spółki. W konsekwencji zachowania konsumenckie klientów mogą ulec zmianie, zmniejszeniu może ulec liczba dokonywanych przez nich zakupów oferowanych przez Spółkę produktów, a także może nastąpić znaczące zmniejszenie bazy klientów Spółki. Pandemia koronawirusa może również wyrzucić niekorzystny wpływ lub doprowadzić do ograniczenia produkcji dostawców Spółki, np. z powodu potencjalnych upadłości lub innych trudności finansowych. Nie można również wykluczyć, że kolejne fale zachorowań na koronawirusa nie będą skutkować nawet bardziej dotkliwymi konsekwencjami. Ponadto, Spółka nie może także wykluczyć możliwości, że jej kontrahenci nie będą wykonywać swoich zobowiązań umownych wobec Spółki z powodu pandemii koronawirusa lub podejmą próby unieważnienia umów. Ponadto osoby zatrudnione lub współpracujące ze Spółką, u których zdiagnozowano koronawirusa lub które miały kontakt z osobą, u której zdiagnozowano koronawirusa, zostaną poddane kwarantannie lub izolacji, mogą przebywać na zwolnieniu lekarskim lub być hospitalizowane, co może mieć negatywny wpływ na działalność Spółki, w szczególności, jeśli będzie dotyczyło znacznej liczby osób jednocześnie lub grupy osób odpowiedzialnych za określony obszar działalności Spółki. Długotrwałe rozwiązania dotyczące pracy zdalnej/pracy zmianowej, które zostały wprowadzone w Spółce, mogą nie być w stanie w pełni operacyjnie zaspokoić wszystkich potrzeb biznesowych Spółki (m.in. Spółka może nie być w stanie szybko reagować na awarie lub problemy dotyczące systemów informatycznych, czasowe opóźnienia w dostawie produktów itp.).

Nota 33. Inne objaśnieniaStanowisko Zarządu ws. braku szacunku rezerw na reklamacje

Na podstawie analizy kosztów serwisu oraz genezy okresu powstania zasadności tego kosztu Spółka podjęła działania w zakresie prac rozwojowych mających na celu zmniejszenie tych kosztów ogółem oraz istotne przyspieszenie identyfikowania i rozpoznawania reklamacji. Spółka opracowała i wdrożyła systemowe rozwiązania pozwalające na bardzo szybkie i sprawne rozwiązanie problemu, wymianę lub naprawę sprzętu oraz właściwe rozpoznanie tych kosztów. Dodatkowo Spółka ulepszyła proces serwisowy umożliwiając wymianę wadliwego towaru u dostawcy. Wg stanu na 31.12.2020r. Spółka realizuje większość serwisów w ciągu 14 dni od wystąpienia. Wady ukryte produktów są z kolei objęte gwarancją producenta pozwalającą na bezkosztowy zwrot i wymianę towaru. W związku z powyższym Zarząd nie widzi podstawy do szacowania rezerwy na występujące serwisy.

Stanowisko Zarządu ws. braku rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Jednostka nie tworzy rezerw na świadczenia emerytalne, z uwagi na nieistotną ich łączną wartość. W ocenie Zarządu, potencjalna rezerwa nie wpływa na rzetelność sprawozdania finansowego. Zarząd wziął pod uwagę następujące okoliczności: załoga jednostki jest młoda, średnia wieku do emerytury jest bardzo wysoka (27 lat), większość osób nie ma umowy o pracę na czas nieokreślony.

Uwagi pozostałe

W <Rachunku przepływów pieniężnych>, w części <Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej>, w pozycji <Inne korekty>, dotyczącej br. wykazana została kwota korekty wyniku finansowego ub.r., w związku z popełnionymi błędami, istotnie zniekształcającymi dane sprawozdawcze.

W <Rachunku przepływów pieniężnych>, w części <Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej>, w pozycji <Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych> jednostka nie wyodrębnia wyniku na różnicach kursowych, gdyż dotyczą one wyłącznie działalności operacyjnej oraz ulegają automatycznej eliminacji poprzez zmianę stanu rozrachunków.

Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

W styczniu 21 r. jednostka przeprowadziła i zarejestrowała emisję 150 000 akcji serii M zrealizowaną w wyniku wykonania opcji.

Dodatkowe informacje i objaśnienia pozostałe

Nie dotyczące jednostki, nie występujące w roku objętym sprawozdaniem i poprzedzającym lub nie istotne dla zapewnienia rzetelnego i jasnego przedstawienia jej sytuacji majątkowej, finansowej bądź wyniku finansowego, następujące pozycje dodatkowych informacji i objaśnień zostały pominięte:

- szczegółowy zakres zmian inwestycji długoterminowych aktywów niefinansowych i kwoty dokonanych odpisów aktualizujących ich wartość
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto
- informacje o liczbie oraz wartości posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują
- powiązania między pozycjami bilansu, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów wykazywany jest w więcej niż jednej
- informacje o niebędących instrumentami finansowymi składnikach aktywów, wycenianych w wartości godziwej
- odpisy aktualizujące środki trwałe
- informacje o działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
- odsetki i różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów
- kwoty i charakter pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
- informacje o charakterze i celu gospodarczym umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na ocenę sytuacji majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- informacje o transakcjach zawartych na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi
- informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i podobnych świadczeń udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących
- dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- informacje zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok bieżący oraz poprzedzający
- informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
- informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
- informacje o sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego przez jednostkę
- informacje o podmiocie sporządzającym skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy, w skład której wchodzi jednostka
- informacje o podmiotach, w których jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową
- informacje o sprawozdaniu finansowym sporządzonym za okres, w którym nastąpiło połączenie
- opis niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności