

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Apollo Capital Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna

Ul. Bałtycka 30A lok. 18
05-825 Grodzisk Mazowiecki

za okres

od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

obejmujące:

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: Apollo Capital Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka Akcyjna

Adres: Ul. Bałtycka 30A lok. 18, 05-825 Grodzisk Mazowiecki

Przedmiot działalności:

Apollo Capital ASI S.A. jest Alternatywną Spółką Inwestycyjną, co oznacza, że jej wyłączną działalnością może być zbieranie aktywów od inwestora lub wielu inwestorów w celu ich lokowania w interesie tego inwestora lub tych inwestorów zgodnie z określoną polityką inwestycyjną.

Rejestr sądowy:

SAD REJONOWY DLA M. ST. WARSZAWY W WARSZAWIE, XIV WYDZIAŁ GOSPODARCZY KRAJOWEGO REJESTRU SADOWEGO

Miejscowość:

Warszawa

Numer:

KRS 0000351150

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

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

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

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

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

Nie nastąpiło połączenie spółek.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku poz. 330, z późniejszymi zmianami), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami).

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

1. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

2. Należności i zobowiązania

- Należności (w tym z tytułu pożyczek) w walucie polskiej wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, a zobowiązania (w tym z tytułu kredytów) w walucie polskiej wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.
- Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:
 - należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
 - należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
 - należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
 - należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

3. Inwestycje w akcie i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

4. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

5. Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Papiery wartościowe notowane na GPW oraz na rynku alternatywnym New Connect są wyceniane według wartości godziwej. Za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na GPW uznaje się ceny rynkowe, tj. kurs zamknięcia GPW ostatniego dnia sesji danego okresu sprawozdawczego.

New Connect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji.

W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na New Connect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NewConnect.

Papiery wartościowe nienotowane na GPW S.A wyceniane są według cen nabycia skorygowanych o trwałą utratę wartości.

Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na zbyciu akcji jest różnicą przychodu ze sprzedaży i wartości godziwej papierów według wyceny na ostatni dzień kwartału poprzedzającego transakcję sprzedaży i zaprezentowany zgodnie z opisaną zasadą w rachunku zysków i

strat w przychodach lub kosztach z działalności podstawowej.

Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe przeznaczone do obrotu wycenia się wg ceny nabycia skorygowanej o naliczone odsetki, dyskonto, premie, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto; jeżeli tak określona wartość jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę zalicza się do kosztów finansowych.

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe. Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

6. Aktywa i zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne.

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Inwentaryzacja aktywów oraz zobowiązań finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

7. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Inwentaryzacja aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald. Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

8. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 u.o.r. potwierdzoną postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d. dla wartości niematerialnych i prawnych

o wartości do 3 500 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

9. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 3 500 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art. 32 ust. 6 u.o.r.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

10. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze oraz koszty emisji nowych akcji.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżące koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

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, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

11. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

12. Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwany obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

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, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

13. Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

Przychodem ze sprzedaży papierów wartościowych jest wynik na sprzedaży (suma sprzedaży pomniejszona o koszt sprzedaży). W przypadku inwestycji, gdzie koszt sprzedaży jest wyższy niż osiągnięte z tego tytułu przychody, strata z inwestycji prezentowana jest w kosztach działalności podstawowej.

14. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

15. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Wycena aktywów finansowych do wartości godziwej prezentowana jest w pozycji „aktualizacja inwestycji”, odpowiednio w przychodach lub kosztach finansowych. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

16. Zyski i straty nadzwyczajne

Przez straty i zyski nadzwyczajne rozumie się straty i zyski powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną Spółki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

17. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

18. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

19. Rachunek zysków i strat

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym, sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

20. Rachunek przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

BILANS na dzień dzień 31.12.2019

| AKTYWA | Nota | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|------|----------------------|----------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | | 1 179,00 | 950,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | | - | - |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | - | - |
| 2. Wartość firmy | | - | - |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | - | - |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | - | - |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | | - | - |
| 1. Środki trwałe | | - | - |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | | - | - |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | - | - |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | - | - |
| d) środki transportu | | - | - |
| e) inne środki trwałe | | - | - |
| 2. Środki trwałe w budowie | | - | - |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | | - | - |
| III. Należności długoterminowe | | - | - |
| 1. Od jednostek powiązanych | 8 | - | - |
| 2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 8 | - | - |
| 3. Od pozostałych jednostek | 8 | - | - |
| IV. Inwestycje długoterminowe | | - | - |
| 1. Nieruchomości | | - | - |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | - | - |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | | - | - |
| a) w jednostkach powiązanych | | - | - |
| - udziały lub akcje | | - | - |
| - inne papiery wartościowe | | - | - |
| - udzielone pożyczki | | - | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | - | - |
| - udziały lub akcje | | - | - |
| - inne papiery wartościowe | | - | - |
| - udzielone pożyczki | | - | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | - | - |
| c) w pozostałych jednostkach | | - | - |
| - udziały lub akcje | | - | - |
| - inne papiery wartościowe | | - | - |
| - udzielone pożyczki | | - | - |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | | - | - |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | - | - |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 1 179,00 | 950,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 30 | 1 179,00 | 950,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 30 | - | - |
| B. AKTYWA OBROTOWE | | 27 960 096,59 | 20 803 181,26 |
| I. Zapasy | | - | - |
| 1. Materiały | | - | - |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | | - | - |
| - w tym obiekty w zabudowie | | - | - |
| 3. Produkty gotowe | | - | - |
| 4. Towary | | - | - |
| 5. Zaliczki na dostawy i usługi | | - | - |
| II. Należności krótkoterminowe | | - | - |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | - | - |
| - do 12 miesięcy | 8 | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | 8 | - | - |

BILANS na dzień dzień 31.12.2019

| | | | |
|---|----|----------------------|----------------------|
| b) inne | 8 | - | - |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty: | | - | - |
| - do 12 miesięcy | 8 | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | 8 | - | - |
| b) inne | 8 | - | - |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | | - | - |
| a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty: | | - | - |
| - do 12 miesięcy | 8 | - | - |
| - powyżej 12 miesięcy | 8 | - | - |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 8 | - | - |
| c) inne | 8 | - | - |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 8 | - | - |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | 27 956 496,59 | 20 803 181,26 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | 27 956 496,59 | 20 803 181,26 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 27 945 542,90 | 20 785 941,62 |
| - udziały lub akcje | 1 | 27 945 542,90 | 20 785 941,62 |
| - inne papiery wartościowe | 1 | - | - |
| - udzielone pożyczki | 1 | - | - |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 1 | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach | | - | - |
| - udziały lub akcje | | - | - |
| - inne papiery wartościowe | | - | - |
| - udzielone pożyczki | | - | - |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | - | - |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | 10 953,69 | 17 239,64 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 2 | 10 953,69 | 17 239,64 |
| - inne środki pieniężne | 2 | - | - |
| - inne aktywa pieniężne | 2 | - | - |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | - | - |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 30 | 3 600,00 | - |
| - w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych | | - | - |
| C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | | - | - |
| D. Udziały (akcje) własne | | - | - |
| AKTYWA RAZEM | | 27 961 275,59 | 20 804 131,26 |

Sporządzono Grodzisk Mazowiecki dnia 10.03.2020
(miejscowość) (data)

.....
Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

BILANS na dzień dzień 31.12.2019

| PASywa | Nota | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|----------|----------------------|----------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | | 24 784 475,77 | 19 069 974,77 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 3 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | 4 | 11 923 971,67 | 5 923 741,96 |
| – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 4 | – | – |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | | – | – |
| – z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | – | – |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 5 | 2 146 003,10 | 2 146 003,10 |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | 5 | – | – |
| – na udziały (akcje) własne | 5 | – | – |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | | – | – |
| VI. Zysk (strata) netto | 7 | 5 714 501,00 | 6 000 229,71 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | – | – |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | | 3 176 799,82 | 1 734 156,49 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | | 3 035 402,00 | 1 675 773,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 3 031 097,00 | 1 670 773,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | | – | – |
| – długoterminowa | | – | – |
| – krótkoterminowa | | – | – |
| 3. Pozostałe rezerwy | | 4 305,00 | 5 000,00 |
| – długoterminowe | | – | – |
| – krótkoterminowe | 29 | 4 305,00 | 5 000,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | | – | – |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 9 | – | – |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 9 | – | – |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | | – | – |
| a) kredyty i pożyczki | 9 | – | – |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 9 | – | – |
| c) inne zobowiązania finansowe | 9 | – | – |
| d) zobowiązania wekslowe | 9 | – | – |
| d) inne | 9 | – | – |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | | 141 397,82 | 58 383,49 |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | | – | – |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | – | – |
| – do 12 miesięcy | 9 | – | – |
| – powyżej 12 miesięcy | 9 | – | – |
| b) inne | 9 | – | – |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | – | – |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | – | – |
| – do 12 miesięcy | 9 | – | – |
| – powyżej 12 miesięcy | 9 | – | – |
| b) inne | 9 | – | – |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek | | 141 397,82 | 58 383,49 |
| a) kredyty i pożyczki | 9 | 68 588,33 | – |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 9 | – | – |
| c) inne zobowiązania finansowe | 9 | – | – |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | | 67 324,80 | 29 993,49 |
| – do 12 miesięcy | 9 | 67 324,80 | 29 993,49 |
| – powyżej 12 miesięcy | 9 | – | – |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 9 | – | – |
| f) zobowiązania wekslowe | 9 | – | – |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 9 | 344,37 | – |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 9 | 690,32 | – |
| i) inne | 9 | 4 450,00 | 28 390,00 |

BILANS na dzień dzień 31.12.2019

| | | | |
|--|----|----------------------|----------------------|
| 4. Fundusze specjalne | | - | - |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | | - | - |
| 1. Ujemna wartość firmy | 30 | - | - |
| 2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych | 30 | - | - |
| 3. Inne rozliczenia międzyokresowe | | - | - |
| - długoterminowe | 30 | - | - |
| - krótkoterminowe | 30 | - | - |
| PASYWA RAZEM | | 27 961 275,59 | 20 804 131,26 |

| | | | |
|---|--|---------------|---------------|
| Wartość księgowa | | 24 784 475,77 | 19 069 974,77 |
| Liczba akcji | | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | | 4,96 | 3,81 |
| Rozwodniona liczba akcji | | - | - |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)* | | - | - |

Sporządzono Grodzisk Mazowiecki dnia 10.03.2020
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2019

| | Nota | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-----------|---------------------|---------------------|
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | | - | - |
| – od jednostek powiązanych | | - | - |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | - | - |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | | - | - |
| – w tym obiekty w zabudowie | | - | - |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 24 | - | - |
| IV. Zysk ze sprzedaży instrumentów finansowych | | - | - |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 108 087,30 | 71 098,13 |
| I. Amortyzacja | 24 | - | - |
| II. Zużycie materiałów i energii | 24 | 834,60 | - |
| III. Usługi obce | 24 | 61 610,56 | 70 347,13 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 24 | 29 281,79 | 751,00 |
| – podatek akcyzowy | 24 | - | - |
| V. Wynagrodzenia | 24 | 4 040,00 | - |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym: | 24 | 727,60 | - |
| – emerytalne | 24 | 394,32 | - |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 24 | 11 592,75 | - |
| VIII. Strata za sprzedaży instrumentów finansowych | | - | - |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B) | | - 108 087,30 | -71 098,13 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 27 694,00 | 2 251 283,96 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 25, 26 | - | - |
| II. Dotacje | | - | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 25 | - | - |
| IV. Inne przychody operacyjne | 25 | 27 694,00 | 2 251 283,96 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 2 647,55 | 2 252 000,00 |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 26, 25 | - | - |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 26 | - | - |
| III. Inne koszty operacyjne | 26 | 2 647,55 | 2 252 000,00 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E) | | -83 040,85 | -71 814,17 |
| G. Przychody finansowe | | 7 159 606,72 | 7 794 687,09 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | | - | - |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | 27 | - | - |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 27 | - | - |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | 27 | - | - |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 27 | - | - |
| II. Odsetki, w tym: | 27 | 5,44 | 1 768,87 |
| – od jednostek powiązanych | 27 | - | - |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | - | - |
| – w jednostkach powiązanych | | - | - |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | 7 159 601,28 | 5 542 918,22 |
| V. Inne | 27, 28 | - | 2 250 000,00 |
| H. Koszty finansowe | | 1 969,87 | 52 405,21 |
| I. Odsetki, w tym: | 28 | 1 969,87 | - |
| – dla jednostek powiązanych | 28 | - | - |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | - | - |
| – w jednostkach powiązanych | | - | - |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | | - | - |
| IV. Inne | 28, 27 | - | 52 405,21 |
| I. Zysk (strata) brutto (F+G–H) | | 7 074 596,00 | 7 670 467,71 |

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2019

| | | | |
|---|--|---------------------|---------------------|
| J. Podatek dochodowy | | 1 360 095,00 | 1 670 238,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | - | - |
| L. Zysk (strata) netto (I-J-K) | | 5 714 501,00 | 6 000 229,71 |

Sporządzono Grodzisk Mazowiecki dnia 10.03.2020
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|----------------------|----------------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 19 069 974,77 | 13 069 745,06 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | – | – |
| – korekty błędów | – | – |
| Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach | 19 069 974,77 | 13 069 745,06 |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | – | – |
| a) zwiększenie z tytułu | – | – |
| – wydania udziałów (emisji akcji) | – | – |
| – podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji) | – | – |
| b) zmniejszenie z tytułu | – | – |
| – umorzenia udziałów (akcji) | – | – |
| – zmniejszenie wartości nominalnej akcji | – | – |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 5 923 741,96 | 14 284 789,42 |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 6 000 229,71 | -8 361 047,46 |
| a) zwiększenie z tytułu | 6 000 229,71 | – |
| – emisji akcji powyżej wartości nominalnej | – | – |
| – podziału zysku (ustawowo) | 6 000 229,71 | – |
| – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | – | – |
| – zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych | – | – |
| b) zmniejszenie z tytułu | – | 8 361 047,46 |
| – pokrycia straty | – | 8 361 047,46 |
| – umorzenia własnych udziałów | – | – |
| – podwyższenia kapitału zakładowego | – | – |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 11 923 971,67 | 5 923 741,96 |
| 3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | – | – |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | – | – |
| a) zwiększenie z tytułu | – | – |
| – aktualizacji wyceny środków trwałych | – | – |
| – aktualizacji wartości godziwej | – | – |
| – zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał | – | – |
| – aktualizacji innych aktywów | – | – |
| – różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych | – | – |
| b) zmniejszenie z tytułu | – | – |
| – zbycia środków trwałych | – | – |
| – aktualizacji wartości godziwej | – | – |
| – zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał | – | – |
| – aktualizacji innych aktywów | – | – |
| – różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych | – | – |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | – | – |
| 4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 2 146 003,10 | 2 146 003,10 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | – | – |
| a) zwiększenie z tytułu | – | – |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | – | – |
| – na udziały (akcje) własne | – | – |
| b) zmniejszenie z tytułu | – | – |
| – pokrycia straty bilansowej | – | – |
| – umorzenia udziałów własnych | – | – |
| – podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego | – | – |
| – wypłaty dywidendy | – | – |
| – zwrotu dopłat wspólnikom | – | – |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 2 146 003,10 | 2 146 003,10 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 6 000 229,71 | -8 361 047,46 |

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 6 000 229,71 | - |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| - korekty błędów | - | - |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 6 000 229,71 | - |
| a) zwiększenie z tytułu | - | - |
| - podziału zysku z lat ubiegłych | - | - |
| b) zmniejszenie z tytułu | 6 000 229,71 | - |
| - wypłaty dywidendy | - | - |
| - przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego | 6 000 229,71 | - |
| - pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe | - | - |
| - przeznaczenia na umorzenie udziałów | - | - |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | - | 8 361 047,46 |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | - | - |
| - korekty błędów | - | - |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | - | 8 361 047,46 |
| a) zwiększenie z tytułu | - | - |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | - | - |
| - straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym | - | - |
| b) zmniejszenie z tytułu | - | 8 361 047,46 |
| - pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku | - | - |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego | - | 8 361 047,46 |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego | - | - |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników | - | - |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | - | - |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu, | - | - |
| 6. Wynik netto | 5 714 501,00 | 6 000 229,71 |
| a) zysk netto | 5 714 501,00 | 6 000 229,71 |
| b) strata netto | - | - |
| c) odpisy z zysku | - | - |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 24 784 475,77 | 19 069 974,77 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | - | - |

Sporządzono Grodzisk Mazowiecki dnia 10.03.2020
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych) (podpisy)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

| Treść | Nota | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|------|----------------------|----------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | 0,00 | 0,00 |
| I. Zysk (strata) netto | | 5 714 501,00 | 6 000 229,71 |
| II. Korekty razem | | -5 789 380,72 | -5 984 547,50 |
| 1. Amortyzacja | | - | - |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | - | - |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | | 1 964,43 | - |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | | 1 359 629,00 | - |
| 5. Zmiana stanu rezerw | | - | - |
| 6. Zmiana stanu zapasów | | - | - |
| 7. Zmiana stanu należności | | - | - |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | | 14 426,00 | -6 602 165,50 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | | -3 829,00 | 617 618,00 |
| 10. Inne korekty | | -7 161 571,15 | - |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | | -74 879,72 | 15 682,21 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | 0,00 | 0,00 |
| I. Wpływy | | - | - |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | - | - |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | - | - |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | | - | - |
| a) w jednostkach powiązanych | | - | - |
| - zbycie aktywów finansowych | | - | - |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | - | - |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | - | - |
| - odsetki | | - | - |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach | | - | - |
| - zbycie aktywów finansowych | | - | - |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | - | - |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | - | - |
| - odsetki | | - | - |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | | - | - |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | - | - |
| II. Wydatki | | - | - |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | - | - |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | - | - |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | | - | - |
| a) w jednostkach powiązanych | | - | - |
| - nabycie aktywów finansowych | | - | - |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | - | - |
| b) w pozostałych jednostkach | | - | - |
| - nabycie aktywów finansowych | | - | - |
| - udzielone pożyczki długoterminowe | | - | - |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | | - | - |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | | - | - |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | 0,00 | 0,00 |
| I. Wpływy | | 68 593,77 | - |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | - | - |
| 2. Kredyty i pożyczki | | 68 588,33 | - |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | - | - |
| 4. Inne wpływy finansowe | | 5,44 | - |
| II. Wydatki | | - | - |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | | - | - |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | - | - |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku | | - | - |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | | - | - |

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

| | | | |
|--|--|------------------|------------------|
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | - | - |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | - | - |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | - | - |
| 8. Odsetki | | - | - |
| 9. Inne wydatki finansowe | | - | - |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | | 68 593,77 | - |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III) | | -6 285,95 | 15 682,21 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | | -6 285,95 | 15 682,21 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | - | - |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | | 17 239,64 | 1 557,43 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym: | | 10 953,69 | 17 239,64 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | - | - |

Sporządzono Grodzisk Mazowiecki dnia 10.03.2020
(miejscowość) (data)

..... Katarzyna Malarowska
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)

Nota 8

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

| Nazwa pozycji | Podstawa prawna | Rok bieżący | | | Rok ubiegły | | |
|---|------------------------|-------------|-----------------------|----------------------------|--------------|-----------------------|----------------------------|
| | | Razem | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów | Razem | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| A. Zysk (strata) brutto za dany rok | | - | - | 7 074 596,00 | 7 670 467,71 | - | 7 670 467,71 |
| B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | | - | - | 7 159 601,28 | 5 542 918,22 | - | 5 542 918,22 |
| aktualizacja wartości instrumentów finansowych na dzień bilansowy (przychody operacyjne) | art. 12 | - | - | 7 159 601,28 | 5 542 918,22 | - | 5 542 918,22 |
| C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: | | - | - | - | - | - | - |
| D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: | | - | - | - | - | - | - |
| E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: | | - | - | - | 57 405,21 | - | 57 405,21 |
| odpisów aktualizujących wartość należności | art. 16 ust. 1 pkt 26a | - | - | - | 52 405,21 | - | 52 405,21 |
| pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł) | | - | - | - | 5 000,00 | - | 5 000,00 |
| F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: | | - | - | 7 219,11 | - | - | - |
| naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów) | art. 16 ust. 1 pkt 11 | - | - | 1 969,87 | - | - | - |
| koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12 | art. 16 ust. 1 pkt 57 | - | - | 800,00 | - | - | - |
| koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h | art. 16 ust. 1 pkt 57a | - | - | 144,24 | - | - | - |
| wartość utworzonych rezerw na koszty | art. 15 ust. 4e | - | - | 4 305,00 | - | - | - |
| G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: | | - | - | - | - | - | - |
| H. Strata z lat ubiegłych, w tym: | | - | - | - | 2 184 955,00 | - | 2 184 955,00 |
| za rok 2016 nie więcej niż 50% (strata 2016 - 5 142 748) | art. 7 ust. 5 | - | - | - | 2 184 955,00 | - | 2 184 955,00 |
| I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: | | - | - | - | - | - | - |
| J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | | - | - | - | - | - | - |
| K. Podatek dochodowy | | - | - | - | - | - | - |

Podatek dochodowy łączny

Nota 8

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony | 229,00 | 617 618,00 |
| Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony | 1 360 324,00 | 1 052 620,00 |
| Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat | 1 360 095,00 | 1 670 238,00 |

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

| | |
|---------|---|
| Nota 1 | Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych |
| Nota 2 | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne |
| Nota 3 | Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji |
| Nota 4 | Zmiany w kapitale zapasowym |
| Nota 5 | Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych |
| Nota 6 | Zysk (strata) z lat ubiegłych |
| Nota 7 | Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy |
| Nota 8 | Należności |
| Nota 9 | Zobowiązania |
| Nota 10 | Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów) - Nie występują. |
| Nota 11 | Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych - Nie występują |
| Nota 12 | Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających - Nie występują. |
| Nota 13 | Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących - Nie występują |
| Nota 14 | Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki - Nie występują |
| Nota 15 | Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń - Nie występują |
| Nota 16 | Odpisy aktualizujące wartość należności |
| Nota 17 | Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego |
| Nota 18 | Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego |
| Nota 19 | Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki |
| Nota 20 | Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych |
| Nota 21 | Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy |
| Nota 22 | Zagrożenia dla kontynuacji działalności |
| Nota 23 | Inne informacje po dniu bilansowym, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej |
| Nota 24 | Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby |
| Nota 25 | Inne przychody operacyjne |
| Nota 26 | Inne koszty operacyjne |
| Nota 27 | Wybrane przychody finansowe |
| Nota 28 | Wybrane koszty finansowe |
| Nota 29 | Stan rezerw |
| Nota 30 | Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych |
| Nota 31 | Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska - Nie ma |
| Nota 32 | Odsetki i różnice kursowe powiększające wartość zapasów w roku obrotowym |

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 31.12.2019.

Nota 1

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach powiązanych

| | Krótkoterminowe aktywa finansowe , w tym: | | | | | | | Razem |
|---------------------------------|---|--|----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------|--|----------------------|
| | udziały lub akcje | należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach | dłużne papiery wartościowe | inne papiery wartościowe (wg rodzaju) | inne papiery wartościowe (wg rodzaju) | udzielone pożyczki | inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju) | |
| Stan na początek okresu | 20 785 941,62 | - | - | - | - | - | - | 20 785 941,62 |
| w tym w cenie nabycia | 11 992 396,78 | - | - | - | - | - | - | 11 992 396,78 |
| Zwiększenia w tym: | 7 159 601,28 | - | - | - | - | - | - | 7 159 601,28 |
| - nabycie | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - korekty aktualizujące wartość | 7 159 601,28 | - | - | - | - | - | - | 7 159 601,28 |
| - przemieszczenie wewnętrzne | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Zmniejszenia | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - korekty aktualizujące wartość | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - przemieszczenie wewnętrzne | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Stan na koniec okresu | 27 945 542,90 | - | - | - | - | - | - | 27 945 542,90 |
| w tym w cenie nabycia | - | - | - | - | - | - | - | - |

Komentarz:

Spółka posiada 46 190 980 akcji spółki SPARK VC SA

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|------------------|------------------|
| 1. Środki pieniężne w kasie | 10 953,69 | 2 350,39 |
| 2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment) | - | - |
| 3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych | - | 14 889,25 |
| 4. Inne środki pieniężne | - | - |
| 5. Inne aktywa pieniężne | - | - |
| Razem | 10 953,69 | 17 239,64 |

Nota 3

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

| Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji) | Udział w kapitale zakładowym | Liczba akcji/udziałów | Ilość głosów | Udział w ogólnej liczbie głosów | Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN) | Udział w kapitale podstawowym* |
|--|------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------|--|--------------------------------|
| 1. Dominik Dymecki | 32,44 | 1 273 736,00 | 1 323 734,00 | 32,87 | 1 273 736,00 | 32,44 |
| 2. Paweł Jeleniewski | 31,55 | 1 238 855,00 | 1 238 855,00 | 32,01 | 1 238 855,00 | 31,55 |
| 3. Wolf Mary | 10,57 | 415 125,00 | 415 125,00 | 10,31 | 420 267,00 | 10,57 |
| 4. SPQR SA | 10,57 | 415 032,00 | 415 032,00 | 10,31 | 415 032,00 | 10,57 |
| 5. Dykiel Halina | 5,38 | 211 300,00 | 211 300,00 | 5,24 | 211 300,00 | 5,38 |
| 6. Pozostali | 9,37 | 367 812,00 | 367 812,00 | 9,13 | - | 9,37 |
| Razem | | 3 927 002,00 | 4 026 999,00 | 100% | 5 000 000,00 | 100,00 |

* udział w kapitale podstawowym nie odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 4

Zmiany w kapitale zapasowym

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|----------------------|----------------------|
| Stan na początek okresu | 5 923 741,96 | 14 284 789,42 |
| zwiększenia (z tytułu) | 6 000 229,71 | - |
| - sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, | - | - |
| - podziału zysku | 6 000 229,71 | - |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | - | - |
| - zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych | - | - |
| wykorzystanie (z tytułu) | - | 8 361 047,46 |
| - pokrycie straty bilansowej | - | 8 361 047,46 |
| - umorzenie własnych udziałów | - | - |
| - podwyższenie kapitału zakładowego | - | - |
| Stan na koniec okresu | 11 923 971,67 | 5 923 741,96 |

Nota 5

Zmiany w kapitałach (funduszach) rezerwowych

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|---------------------|---------------------|
| Stan kapitałów rezerwowych na początek okresu | 2 146 003,10 | 2 146 003,10 |
| zwiększenia (z tytułu) | | |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | – | – |
| – na udziały (akcje) własne | – | – |
| zmniejszenia (z tytułu) | | |
| – pokrycia straty bilansowej | – | – |
| – umorzenia udziałów własnych | – | – |
| – podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego | – | – |
| – wypłaty dywidendy | – | – |
| – zwrotu dopłat wspólnikom | – | – |
| Stan kapitałów rezerwowych na koniec okresu ogółem | 2 146 003,10 | 2 146 003,10 |

Nota 6

Zysk (strata) z lat ubiegłych

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|---------------------|----------------------|
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 6 000 229,71 | -8 361 047,46 |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 6 000 229,71 | |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | – | – |
| – korekty błędów | – | – |
| Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 6 000 229,71 | |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| – podziału zysku z lat ubiegłych | – | – |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 6 000 229,71 | – |
| – wypłaty dywidendy | – | – |
| – przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego | 6 000 229,71 | – |
| – pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe | – | – |
| – przeznaczenia na umorzenie udziałów | – | – |
| Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu | | 8 361 047,46 |
| – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | – | – |
| – korekty błędów | – | – |
| Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | 8 361 047,46 |
| a) zwiększenie (z tytułu) | | |
| – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | – | – |
| – straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym | – | – |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | | 8 361 047,46 |
| – pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku | – | – |
| – pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego | – | 8 361 047,46 |
| – pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego | – | – |
| – pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników | – | – |
| Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | | |

Nota 7

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

| | 31.12.2019 | 31.12.2018* |
|--|---------------------|---------------------|
| ZYSK / STRATA NETTO | 5 714 501,00 | 6 000 229,71 |
| Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-) | 5 714 501,00 | 6 000 229,71 |
| Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-) | – | – |
| Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | – | – |
| Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału) | – | – |
| Nagrody z zysku | – | – |
| Cele społeczne | – | – |
| Obniżenie kapitału podstawowego | – | – |
| Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.) | – | – |

Nota 7

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

| | 31.12.2019 | 31.12.2018* |
|---|------------|-------------|
| Pokrycie straty z lat ubiegłych | – | – |
| Pokrycie straty z zysków lat przyszłych | – | – |

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 8

Należności

| Wyszczególnienie | Kwota brutto roku obrotowego | Odpisy aktualizujące wartość | Kwota brutto roku poprzedzającego | Odpisy aktualizujące wartość |
|--|------------------------------|------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| Należności od pozostałych jednostek | 52 405,21 | 52 405,21 | 52 406,21 | 52 406,21 |
| krótkoterminowe | 52 405,21 | 52 405,21 | 52 406,21 | 52 406,21 |
| – z tytułu pożyczek i kredytów | 52 405,21 | 52 405,21 | 52 405,21 | 52 405,21 |

Nota 9

Zobowiązania

| Wyszczególnienie | Kwota roku obrotowego | Kwota roku poprzedzającego |
|---|-----------------------|----------------------------|
| Zobowiązania od pozostałych jednostek | 141 397,82 | 58 383,49 |
| krótkoterminowe | 141 397,82 | 58 383,49 |
| – z tytułu pożyczek i kredytów | 68 588,33 | – |
| – z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności: | 67 324,80 | 29 993,49 |
| – do 12 miesięcy | 67 324,80 | 29 993,49 |
| – z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 344,37 | – |
| – z tytułu wynagrodzeń | 690,32 | – |
| – inne | 4 450,00 | 28 390,00 |

Nota 10

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych (struktura wg tytułów) - Nie występują.

Nota 11

Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych - Nie występują

Komentarz:

Nota 12

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających - Nie występują.

Nota 13

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących - Nie występują

Nota 14

Zaliczki, kredyty, pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów administrujących jednostki - Nie występują

Nota 15

Zobowiązania zaciągnięte w imieniu członków organów zarządzających, nadzorujących i administrujących tytułem gwarancji i poręczeń - Nie występują

Nota 16

Odpisy aktualizujące wartość należności

| Rodzaj należności | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | | |
|-----------------------------|--|-------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
| Pożyczka Quark Ventures LLC | 47 405,21 | – | – | – | 47 405,21 |
| Pożyczka Graviton 1 | 5 000,00 | – | – | – | 5 000,00 |

Nota 17

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-----------------|-------------------|
| 1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym: | 950,00 | 618 378,00 |
| a) odniesionych na wynik finansowy w kwocie netto | 950,00 | 618 378,00 |
| – wartość brutto | 950,00 | 618 378,00 |
| 2. Zwiększenia | 1 179,00 | 950,00 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi | 1 179,00 | 950,00 |
| – rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego | 818,00 | 760,00 |
| – rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego | – | 190,00 |
| – naliczone odsetki od otrzymanych pożyczek | 361,00 | – |
| 3. Zmniejszenia | 950,00 | 618 378,00 |
| a) odwrócenie za rok poprzedni | 950,00 | 618 378,00 |
| – odwrócenie za 2018 rok | 950,00 | – |
| – odwrócenie za 2017 rok | – | 618 378,00 |
| 4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym: | 1 179,00 | 950,00 |
| a) odniesionych na wynik finansowy | 1 179,00 | 950,00 |
| – wartość brutto | 1 179,00 | 950,00 |

Nota 18

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|---------------------|---------------------|
| 1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym: | 1 670 773,00 | 618 153,00 |
| a) odniesionej na wynik finansowy | 1 670 773,00 | 618 153,00 |
| 2. Zwiększenia | 3 031 097,00 | 1 670 773,00 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu) | 3 031 097,00 | 1 670 773,00 |
| – naliczone odsetki od pożyczki | – | – |
| – wycena instrumentów finansowych | 3 031 097,00 | 1 670 773,00 |
| 3. Zmniejszenia | 1 670 773,00 | 618 153,00 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi | 1 670 773,00 | 618 153,00 |
| – rezerwy roku poprzedniego | 1 670 773,00 | 618 153,00 |
| 4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym: | 3 031 097,00 | 1 670 773,00 |
| a) odniesionej na wynik finansowy | 3 031 097,00 | 1 670 773,00 |

Nota 19

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

| Nazwa i siedziba Spółki | Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki | Procent posiadanego zaangażowania w kapitale | Kwota kapitału własnego spółki | Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki |
|-------------------------|---|--|--------------------------------|--|
| Spark VC Spółka Akcyjna | 45,29 | 45,29 | 7 939 728,09 | -65 856,29 |

Komentarz:

Dane finansowe Spółki opublikowane w korekcie raportu kwartalego z dnia 27.02.2020 na NewConnect.

Nota 20

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

| | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym | Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym |
|--|--|---|
| Ogółem, z tego: | 2,00 | – |
| – pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych) | 2,00 | – |

Nota 21**Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

| Wyszczególnienie | Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego | Okres trwania umowy dotyczącej okresu | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|---|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach | | | 4 305,00 | 3 690,00 |
| Pozostałe usługi | | | – | 1 000,00 |
| Razem | | | 4 305,00 | 4 690,00 |

Nota 22**Zagrożenia dla kontynuacji działalności**

| Wyszczególnienie | Opis szczegółowy |
|--|------------------|
| Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności | NIE |
| Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności | nie dotyczy |
| Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności | nie dotyczy |
| Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności | nie dotyczy |

Nota 23**Inne informacje po dniu bilansowym, które mogą w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej**

| Opis | Wartość |
|---|---------------|
| Zarząd spółki Apollo Capital ASI S.A. poinformował, że powziął od pełnomocnika Spółki wiedzę o doręczeniu w dniu dzisiejszym 19 lutego 2020 roku, na adres pełnomocnika Spółki postanowienia Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 12 lutego 2020 r. w przedmiocie zmiany danych Spółki w rejestrze przedsiębiorców, w tym zmian dot. wysokości jej kapitału zakładowego. W ramach rzeczonożnego orzeczenia Sąd postanowił: - dokonać zmiany w rubryce 4 (Informacje o Statucie) i wykreślić wzmiankę o zmianie § 6 ust. 1 Statutu Spółki (akt notarialny sporządzony przed notariuszem Pawłem Gandzą z Kancelarii Notarialnej we Wrocławiu, Rep. A nr 2397/2015), - dokonać zmiany w rubryce 8 (Kapitał Spółki) i wykreślić wysokość kapitału zakładowego w wymiarze 5 000 000,00 zł, - dokonać zmiany w rubryce 8 (Kapitał Spółki) i wpisać wysokość kapitału zakładowego w wymiarze 3 927 002,00 zł, - dokonać zmiany w rubryce 9 (Emisje akcji) i wykreślić pole dot. informacji o emisji 1 072 998 akcji zwykłych na okaziciela serii L. Postępowanie w przedmiocie zmiany danych w Krajowym Rejestrze Sądowym w powyższym zakresie zostało wszczęte przez sąd rejestrowy z urzędu, wskutek złożenia przez Spółkę w trybie art. 427 § 3 k.s.h zawiadomienia o uprawomocnieniu się wyroku Sądu Apelacyjnego we Wrocławiu, I Wydział Cywilny z dnia 18 kwietnia 2019 r. w sprawie o sygn. I AGa/19/19, stwierdzającego nieważność uchwały nr 5 NWZ Apollo Capital S.A. z dnia 10 sierpnia 2019 r. | -1 072 998,00 |

Nota 24**Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby**

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-------------------|------------------|
| A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby | – | – |
| B. Koszty wg rodzajów | 108 087,30 | 71 098,13 |
| 1. Amortyzacja | – | – |
| 2. Zużycie materiałów i energii | 834,60 | – |
| 3. Usługi obce | 61 610,56 | 70 347,13 |
| 4. Podatki i opłaty, w tym: | 29 281,79 | 751,00 |
| – podatek akcyzowy | – | – |
| 5. Wynagrodzenia | 4 040,00 | – |
| 6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 727,60 | – |
| – emerytalne | 394,32 | – |
| 7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu) | 11 592,75 | – |
| – reklama | 11 592,75 | – |
| RAZEM | 108 087,30 | 71 098,13 |

Nota 25**Inne przychody operacyjne**

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|------------------|---------------------|
| Pozostałe, w tym: | 27 694,00 | 2 251 283,96 |
| 1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności | – | – |

Nota 25

Inne przychody operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|------------------|---------------------|
| 2) otrzymane koszty postępowania spornego | – | – |
| 4) odpisane przedawnione zobowiązania | 27 384,00 | – |
| 5) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | – | – |
| 6) pozostałe koszty | – | – |
| 8) przychody z tytułu przejęcia długu | – | 2 249 490,52 |
| Inne przychody operacyjne RAZEM | 27 694,00 | 2 251 283,96 |

Nota 26

Inne koszty operacyjne

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-----------------|---------------------|
| Pozostałe, w tym: | 2 647,55 | 2 252 000,00 |
| 1) koszty postępowania spornego | 197,39 | 2 000,00 |
| 2) przedawnione należności | 2 450,16 | – |
| 3) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | – | – |
| 4) koszty ubezpieczenia sprzedanych samochodów | – | – |
| 5) pozostałe | – | – |
| 6) przejęcia zbycia długu | – | 2 250 000,00 |
| Inne koszty operacyjne RAZEM | 2 647,55 | 2 252 000,00 |

Nota 27

Wybrane przychody finansowe

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-------------|---------------------|
| I. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem | 5,44 | 1 768,87 |
| 1) pozostałe odsetki | 5,44 | 1 768,87 |
| a) od środków na rachunku bankowym | 4,63 | 186,96 |
| b) odsetki naliczone od udzielonych pożyczek | – | 1 581,91 |
| II. Inne przychody finansowe razem | – | 2 250 000,00 |
| 1) pozostałe, w tym: | – | 2 250 000,00 |
| – przychody z tytułu cesji wierzytelności (weksel) | – | 2 250 000,00 |

Nota 28

Wybrane koszty finansowe

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|---|-----------------|------------------|
| I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem | 1 969,87 | – |
| 1) pozostałe odsetki | 1 969,87 | – |
| b) dla innych jednostek | 1 969,87 | – |
| II. Inne koszty finansowe razem | – | 52 405,21 |
| 2) pozostałe, w tym: | – | 52 405,21 |
| – koszty cesji wierzytelności | – | – |
| – koszty emisji akcji | – | – |
| – odpis aktualizujący udzielone pożyczki | – | 52 405,21 |

Nota 29

Stan rezerw

| Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec okresu |
|--|-------------------------|---------------------|-----------------|-------------|-----------------------|
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 1 670 773,00 | 1 360 324,00 | | 0 | 3 031 097,00 |
| 2. Pozostałe rezerwy | 5 000,00 | 0 | 5 000,00 | 0,00 | 0 |
| krótkoterminowe | 5 000,00 | 4 305,00 | 5 000,00 | – | 4 305,00 |
| – koszty badania sprawozdania finansowego | 4 000,00 | 4 305,00 | 4 000,00 | – | 4 305,00 |
| – koszty sporządzenia sprawozdania finansowego | 1 000,00 | – | 1 000,00 | – | – |
| Razem | 5 000,00 | – | 5 000,00 | – | – |

Nota 30**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

| | 31.12.2019 | 31.12.2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | 1 179,00 | 950,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym: | 1 179,00 | 950,00 |
| – wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe): | 1 179,00 | 950,00 |
| – naliczone odsetki od otrzymanych pożyczek | 361,00 | – |
| – rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego | 818,00 | 760,00 |
| – rezerwa na koszty sporządzenia sprawozdania finansowego | – | 190,00 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym: | 3 600,00 | – |
| 1. animator akcji opłata za 01-06.2020 | 3 600,00 | – |

Nota 31**Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym nakłady na ochronę środowiska - Nie ma****Nota 32****Odsetki i różnice kursowe powiększające wartość zapasów w roku obrotowym**

| | Kwota odsetek | Kwota różnic kursowych |
|-----------------|----------------------|-------------------------------|
| Towary | – | – |
| Produkty gotowe | – | – |

Sporządzono Grodzisk Mazowiecki dnia 10.03.2020

(miejscowość)

(data)

Katarzyna Malarowska

(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)