# SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 01.01. – 31.12.2020 r.

## SPÓŁKI

**CEMAT REAL ESTATE S.A.**

**Ul. WÓLCZYŃSKA 133**

**01-919 WARSZAWA**

**NIP 1180006541**

**REGON 011569237**

**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. Dane jednostki:**

**a) nazwa (firma)**

Spółka działa pod firmą Cemat Real Estate S.A.

**b) siedziba**

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ul. Wólczyńskiej 133

**c) podstawowy przedmiot działalności**

Według statutu przedmiotem działalności Spółki jest:

- działalność holdingów finansowych (64.20.Z)

**d) organ prowadzący rejestr**

Cemat Real Estate S. A. ("Spółka") została utworzona Aktem Notarialnym z dnia 06.07.1992 r. Wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000037149 Rejestru Przedsiębiorstw.

## 2. Czas trwania Spółki

Spółka została zawiązana na czas nieograniczony.

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

## 4. Wewnętrzne jednostki organizacyjne

W skład jednostki nie wchodzą wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

## 5. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r. poz. 217). Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

## 6. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

**Wartości niematerialne i prawne**

Za wartości niematerialne i prawne przyjęto nabyte przez jednostkę, zaliczone do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok.

**Koszty prac rozwojowych**

Spółka kapitalizuje koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, jeżeli spełnione są łącznie następujące warunki:

- produkt lub technologia wytwarzania są ściśle ustalone, a dotyczące ich koszty prac rozwojowych wiarygodnie określone,
- techniczna przydatność produktu lub technologii została stwierdzona i odpowiednio udokumentowana i na tej podstawie jednostka podjęła decyzję o wytwarzaniu tych produktów lub stosowaniu technologii,
- koszty prac rozwojowych zostaną pokryte, według przewidywań, przychodami ze sprzedaży tych produktów lub zastosowania technologii.

**Inne wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia pomniejszonych o umorzenie. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych i odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne amortyzuje się metodą liniową.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.

**Środki trwałe**

Za środki trwałe przyjęto rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie ( przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy amortyzacyjne. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały zgodnie z podatkowymi. Wyjątek stanowi amortyzacja środków trwałych otrzymanych na podstawie umowy leasingu, dla których przyjęto okres zbliżony do czasu trwania umowy. Rozpoczęcie amortyzacji następuje nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania.

W przypadku wystąpienia przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środków trwałych stosowne odpisy aktualizujące pomniejszają wartość bilansową środków trwałych.

Odpisy aktualizujące spowodowane trwałą utratą wartości obciążają pozostałe koszty operacyjne, a w odniesieniu do środków trwałych, których wycena została zaktualizowana, zmniejszają

odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny. Ewentualną nadwyżkę odpisu aktualizującego, nad różnicami z aktualizacji wyceny zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Prawo wieczystego użytkowania gruntów wykazywane w bilansie amortyzowane jest przez okres 10 lat. Amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów odnoszona jest w pozostałe koszty operacyjne. Równolegle do amortyzacji w pozostałe przychody operacyjne odnoszone są odpisy przychodów przyszłych okresów.

**Środki trwałe w budowie**

W pozycji tej ujęte zostały zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.
Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość środków trwałych w budowie pomniejsza się o odpisy aktualizujące w wypadku wystąpienia okoliczności wskazujących na trwałą utratę ich wartości.
Zaliczki na środki trwałe w budowie ujęte zostały w wartości nominalnej

**Inwestycje**

Inwestycje obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków.

Udziały i akcje w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w bilansie według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

**Materiały, produkcja w toku oraz wyroby gotowe**

Zapasy w tym materiały, wyroby gotowe oraz towary są wycenione w cenach ewidencyjnych odzwierciedlających najbardziej aktualne szacunki kosztu rzeczywistego, skorygowanych o odchylenia od cen ewidencyjnych w stosunku do rzeczywistych kosztów nabycia materiałów i towarów lub wytworzenia produktów.

Odchylenia od cen ewidencyjnych wynikające z różnicy pomiędzy rzeczywistą ceną nabycia lub wytworzenia a ceną ewidencyjną rozliczane są na zasadzie FIFO dla osobno każdego składnika zapasów będącego na stanie na dzień bilansowy.

**Rozrachunki**

Należności

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny i wykazuje się w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do należności:

- od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości – do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
- od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości – w wysokości 100% należności,
- kwestionowanych lub z których zapłatą dłużnik zalega powyżej jednego roku, a spłata należności nie jest prawdopodobna - do wysokości należności nie objętej zabezpieczeniem,
- stanowiących równowartość kwot podwyższających należności – do wysokości tych kwot, przeterminowanych lub nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, oraz
- których indywidualna ocena ujawnia ryzyko nieściągalności.

Odpisy aktualizujące wartość należności zaliczono do pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych, w zależności od rodzaju należności, której odpis dotyczył.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki. Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty.

Wyłączeniu z powyższej reguły podlegają zobowiązania finansowe, których /zgodnie z warunkami umowy/ uregulowanie następuje drogą wydania aktywów finansowych innych, niż środki pieniężne lub drogą wymiany na instrumenty finansowe.

**Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Waluty obce na dewizowych rachunkach bankowych wycenia się następująco:
w ciągu roku:

- wpływ według kursu średniego waluty ogłoszonego przez NBP z dnia poprzedzającego dzień zapłaty należności
- rozchód według kursu średniego waluty ogłoszonego przez NBP z dnia poprzedzającego dzień zapłaty zobowiązań
- operacje pomiędzy rachunkiem dewizowym a złotowym według kursu negocjowanego z bankiem

na dzień bilansowy:

- według kursu średniego ogłaszanego przez NBP na ten dzień.

Wykorzystane kredyty bankowe ujmuje się według wartości nominalnej, natomiast udzielone w walutach obcych, przelicza się według kursu sprzedaży z dnia wykorzystania kredytu, zgodnie z tabelą stosowaną przez bank. Na dzień bilansowy niespłacony kredyt w walucie obcej wyceniany jest po kursie średnim ogłaszanym przez NBP na ten dzień.

**Rezerwy**

Rezerwy tworzy się na świadczenia emerytalne i rentowe oraz nie wykorzystane urlopy, jak również na wiarygodnie oszacowane wartości przyszłych zobowiązań. Tworzy się je w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

**Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia:

- długoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego,
- krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu .

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności:

1) ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów, jeżeli kwota zobowiązania jest znana lub możliwa do oszacowania w sposób wiarygodny,

2) z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, możliwych do oszacowania w sposób wiarygodny na podstawie danych planistycznych lub na podstawie realizacji produkcji.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczeń jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów Spółki obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków udokumentowanych fakturami VAT z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- wartość przyjętych nieodpłatnie - w tym w drodze darowizny - środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, rozliczana równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych tych składników majątku.

**Opodatkowanie**

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w związku z występowaniem przejściowych różnic między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia.
Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

**Kapitał własny**

Na dzień bilansowy kapitał akcyjny wykazuje się w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w KRS.

Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest:

- z podziału zysku,
- z przeniesienia z kapitału z aktualizacji wyceny, skutków uprzednio dokonanej w

oparciu o odrębne przepisy wyceny wartości netto środków trwałych zlikwidowanych lub zbytych w okresie sprawozdawczym.
Przeznaczenie kapitału zapasowego określa Statut Spółki.

Kapitał z aktualizacji wyceny aktywów przeznaczony jest do ewidencji skutków wyceny aktywów jednostki tj. urzędowej wyceny środków trwałych oraz inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych /bez możliwości przeznaczenia do podziału/.

Pozostały kapitał rezerwowy tworzony jest i wykorzystywany w oparciu o postanowienia Statutu Spółki na imiennie określone cele.

Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nierozliczony wynik z lat poprzednich pozostający do decyzji Zgromadzenia Akcjonariuszy, a także ewentualne skutki korekt zmian zasad rachunkowości i błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

**Instrumenty finansowe**

**Uznawanie i wycena instrumentów finansowych**

Wszystkie inwestycje będące instrumentami finansowymi w dniu ich nabycia są klasyfikowane do jednej z czterech kategorii: przeznaczone do obrotu, dostępne do sprzedaży lub utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki i należności własne.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu Spółka klasyfikuje aktywa finansowe, które zostały nabyte lub powstały w celu uzyskania korzyści w wyniku krótkoterminowych (w terminie do trzech miesięcy) wahań cen oraz aktywa finansowe, które niezależnie od powodu, dla którego zostały nabyte stanowią grupę aktywów, która wykorzystywana była ostatnio do realizacji korzyści w wyniku wahań cen. Instrumenty
pochodne będące aktywami zawsze uznaje się za przeznaczone do obrotu, z wyjątkiem sytuacji, gdy stanowią instrument zabezpieczający.

Do aktywów finansowych utrzymywanych do upływu terminu zapadalności (wymagalności) Spółka zalicza aktywa finansowe o określonych lub możliwych do określenia płatnościach lub ustalonym terminie zapadalności, które zamierza i jest w stanie
utrzymać w posiadaniu do upływu terminu zapadalności, z wyjątkiem udzielonych pożyczek i wierzytelności własnych.

Wszelkie pożyczki i należności spełniające definicję instrumentów finansowych w świetle art. 3. ust 1. pkt. 23 Ustawy, powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie umowy środków pieniężnych, towarów lub usług, których Spółka nie przeznaczyła do sprzedaży w krótkim terminie, kwalifikuje się do kategorii pożyczek udzielonych i należności własnych.

Do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży Spółka zalicza wszelkie aktywa finansowe niebędące: pożyczkami udzielonymi i należnościami własnymi, aktywami finansowymi utrzymywanymi do upływu terminu zapadalności oraz aktywami finansowymi przeznaczonymi do obrotu. Do aktywów dostępnych do sprzedaży zalicza się w szczególności udziały w innych podmiotach niebędących podmiotami podporządkowanymi, które Spółka nie przeznaczyła do sprzedaży w krótkim terminie.

Zobowiązania finansowe klasyfikowane są do jednej z dwóch kategorii:
- instrumenty pochodne, których wartość godziwa jest mniejsza od zera oraz zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych instrumentów finansowych w przypadku sprzedaży krótkiej, zaliczane są do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu
- wszelkie inne zobowiązania finansowe klasyfikowane są do pozostałych zobowiązań finansowych.

Na dzień zawarcia kontraktu aktywa finansowe wycenia się w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych innych aktywów, a zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości uzyskanych składników majątkowych.

Według zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej Spółka wycenia aktywa utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności
własne oraz pozostałe zobowiązania finansowe, których Spółka nie zakwalifikowała jako przeznaczone do obrotu.

W przypadku należności i zobowiązań o krótkim terminie wymagalności (handlowych), dla których efekt dyskonta nie jest znaczący, Spółka wycenia je wg kwoty wymagającej zapłaty.

W przypadku należności krótkoterminowych uwzględnia się fakt trwałej utraty wartości aktywów, co oznacza, że wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonywanie odpisów aktualizacyjnych.

Według wartości godziwej Spółka wycenia aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zmiany wartości godziwej instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu, nie będących częścią powiązań zabezpieczających ujmuje się jako przychody lub koszty finansowe w rachunku zysków i strat w momencie ich wystąpienia.
W przypadku aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, zmiany wartości godziwej tych instrumentów Spółka zalicza do rachunku zysków i strat jako przychody (koszty) finansowe lub ujmuje w wydzielonej pozycji kapitałów własnych, do momentu usunięcia aktywa z bilansu w wyniku sprzedaży, wygaśnięcia praw z aktywa, realizacji itp. lub rozpoznania trwałej utraty jego wartości, w którym to momencie skumulowany zysk/stratę uprzednio ujęte w kapitale z aktualizacji wyceny zalicza się do rachunku zysków i strat danego okresu.

Aktywa finansowe zostają usunięte z bilansu tylko wtedy, gdy Spółka utraci kontrolę nad nimi w wyniku sprzedaży, wygaśnięcia lub realizacji aktywa.
Zobowiązanie finansowe zostaje usunięte z bilansu tylko wtedy, gdy zobowiązanie to wygaśnie w wyniku wypełnienia zobowiązania, jego wygaśnięcia lub anulowania.

**Ujęcie pochodnych instrumentów finansowych niestanowiących instrumentów zabezpieczających**

Instrumenty pochodne nie będące instrumentami zabezpieczającymi Spółka kwalifikuje jako instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu (o wartości większej od zera jako aktywa, zaś instrumenty o ujemnej wartości godziwej jako zobowiązania finansowe) i wycenia wg wartości godziwej. Zmiany wartości godziwej instrumentów pochodnych
zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

**Przychody i zyski**

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego

lub zmniejszenia jego niedoboru w sposób inny niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

**Koszty i straty**

Przez koszty i straty jednostka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w sposób inny niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

**Wynik finansowy**

Na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych ( pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
2. wynik operacji finansowych,
3. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Warszawa, dnia 25.03.2021

_____

Prezes Zarządu – Dariusz Biesiadecki

_____

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych/sporządził:
Ilona Dybkowska, AccOut Sp. z o.o.Sp. k.

**Bilans**

***Aktywa***

| Lp. | | Tytuł | | Nr noty | Stan na 31.12.2020 r. | Stan na 31.12.2019 r. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **A** | | **AKTYWA TRWAŁE** | **FIXED ASSETS** | | **14 019 627,15** | **13 507 527,15** |
| **I** | | **Wartości niematerialne i prawne** | **Intangible assets** | **1** | **0,00** | **0,00** |
| 1 | AAI1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | R&D expenses | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | AAI2 | Wartość firmy | Goodwill | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | AAI3 | Inne wartości niematerialne i prawne | Other intangible assets | | 0,00 | 0,00 |
| 4 | AAI4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | Advances for intangible assets | | 0,00 | 0,00 |
| **II** | | **Rzeczowe aktywa trwałe** | **Tangible fixed assets** | | **0,00** | **0,00** |
| **1** | | **Środki trwałe** | **Tangible fixed assets in use** | **2** | **0,00** | **0,00** |
| a | AAII1a | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | land (including right to perpetual usufruct) | | 0,00 | 0,00 |
| b | AAII1b | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i | buildings, premises, civil and water engineering | | 0,00 | 0,00 |
| c | AAII1c | urządzenia techniczne i maszyny | technical equipment and machines | | 0,00 | 0,00 |
| d | AAII1d | środki transportu | vehicles | | 0,00 | 0,00 |
| e | AAII1e | inne środki trwałe | other tangible fixed assets | | 0,00 | 0,00 |
| **2** | AAII2 | **Środki trwałe w budowie** | **Tangible fixed assets under construction** | **3** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | AAII3 | **Zaliczki na środki trwałe w budowie** | **Advances for tangible fixed assets under construction** | | 0,00 | **0,00** |
| **III** | | **Należności długoterminowe** | **Long-term receivables** | **4** | **0,00** | **0,00** |
| 1 | AAIII1 | Od jednostek powiązanych | From related parties | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | AAIII2 | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | From other entities, in which entity has capital commitment | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | AAIII3 | Od jednostek pozostałych | From other entities | | 0,00 | 0,00 |
| **IV** | | **Inwestycje długoterminowe** | **Long-term investments** | **5** | **14 019 627,15** | **13 507 527,15** |
| **1** | AAIV1 | **Nieruchomości** | **Real property** | | **0,00** | **0,00** |
| **2** | AAIV2 | **Wartości niematerialne i prawne** | **Intangible assets** | | **0,00** | **0,00** |
| **3** | AAIV3 | **Długoterminowe aktywa finansowe** | **Long-term financial assets** | | **14 019 627,15** | **13 507 527,15** |
| a | AAIV3a | w jednostkach powiązanych | in related parties | | **14 019 627,15** | **13 507 527,15** |
| | AAIV3a1 | - udziały lub akcje | - shares | | **14 019 627,15** | **13 507 527,15** |
| | AAIV3a2 | - inne papiery wartościowe | - other securities | | 0,00 | 0,00 |
| | AAIV3a3 | - udzielone pożyczki | - loans granted | | 0,00 | 0,00 |
| | AAIV3a4 | - inne długoterminowe aktywa finansowe | - other long-term financial assets | | 0,00 | 0,00 |
| b | AAIV3b | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | in other entities, in which entity has capital commitment | | 0,00 | 0,00 |
| | AAIV3b1 | - udziały lub akcje | - shares | | 0,00 | 0,00 |
| | AAIV3b2 | - inne papiery wartościowe | - other securities | | 0,00 | 0,00 |
| | AAIV3b3 | - udzielone pożyczki | - loans granted | | 0,00 | 0,00 |
| | AAIV3b4 | - inne długoterminowe aktywa finansowe | - other long-term financial assets | | 0,00 | 0,00 |
| c | AAIV3c | w pozostałych jednostkach | in other entities | | **0,00** | **0,00** |
| | AAIV3c1 | - udziały lub akcje | - shares | | 0,00 | 0,00 |
| | AAIV3c2 | - inne papiery wartościowe | - other securities | | 0,00 | 0,00 |
| | AAIV3c3 | - udzielone pożyczki | - loans granted | | 0,00 | 0,00 |
| | AAIV3c4 | - inne długoterminowe aktywa finansowe | - other long-term financial assets | | 0,00 | 0,00 |
| **4** | | **Inne inwestycje długoterminowe** | **Other long-term investments** | | 0,00 | 0,00 |
| **V** | | **Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe** | **Long-term prepayments** | | **0,00** | **0,00** |
| **1** | AAV1 | **Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego** | **Deferred tax assets** | **24** | **0,00** | **0,00** |
| **2** | AAV2 | **Inne rozliczenia międzyokresowe** | **Other prepayments** | | **0,00** | **0,00** |
| **B** | | **AKTYWA OBROTOWE** | **CURRENT ASSETS** | | **233 570,67** | **321 572,39** |
| **I** | | **Zapasy** | **Inventory** | **6** | **0,00** | **0,00** |
| 1 | ABI1 | Materiały | Materials | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | ABI2 | Półprodukty i produkty w toku | Semi-finished products and work in progress | | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ABI3 | Produkty gotowe | Finished products | | 0,00 | 0,00 |
| 4 | ABI4 | Towary | Goods | | 0,00 | 0,00 |
| 5 | ABI5 | Zaliczki na dostawy | Advances for deliveries | | 0,00 | 0,00 |
| **II** | | **Należności krótkoterminowe** | **Short-term receivables** | **7** | **67,20** | **124 579,20** |
| **1** | | **Należności od jednostek powiązanych** | **Receivables from related parties** | | **0,00** | **0,00** |
| a | ABII1a | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | trade receivables, maturing: | | 0,00 | 0,00 |
| | ABII1a1 | - do 12 miesięcy | - up to 12 months | | 0,00 | 0,00 |
| | ABII1a3 | - powyżej 12 miesięcy | - *above 12 months* | | 0 | 0 |
| b | ABII1b | inne | other | | 0,00 | 0,00 |
| **2** | | **Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale** | **Receivables from other parties, in which entity has capital commitment** | | 0,00 | 0,00 |
| a | ABII2a | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | trade receivables, maturing: | | 0,00 | 0,00 |
| | ABII2a1 | - do 12 miesięcy | - up to 12 months | | 0,00 | 0,00 |
| | ABII2a3 | - powyżej 12 miesięcy | - *above 12 months* | | 0,00 | 0,00 |
| b | ABII2b | inne | other | | 0,00 | 0,00 |
| **3** | | **Należności od pozostałych jednostek** | Receivables from other entities | | **67,20** | **124 579,20** |
| a | ABII3a | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | **trade receivables, maturing:** | | 0,00 | 0,00 |
| | ABII3a1 | - do 12 miesięcy | - up to 12 months | | 0,00 | 0,00 |
| | | - powyżej 12 miesięcy | - above 12 months | | 0,00 | 0,00 |
| b | ABII3b | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | receivables from tax, subsidy, customs, social security and other benefits | | 0,00 | 0,00 |
| c | ABII3c | inne | other | | 67,20 | 124 579,20 |
| d | ABII3d | dochodzone na drodze sądowej | claimed at court | | 0,00 | 0,00 |
| **III** | | **Inwestycje krótkoterminowe** | Short-term investments | | **226 335,79** | **190 966,29** |
| **1** | | **Krótkoterminowe aktywa finansowe** | **Short-term financial assets** | **8** | **226 335,79** | **190 966,29** |
| a | ABIII1a | w jednostkach powiązanych | **in related parties** | | 0,00 | 0,00 |
| | | - udziały lub akcje | - shares | | 0,00 | 0,00 |
| | | - inne papiery wartościowe | - other securities | | 0,00 | 0,00 |
| | ABIII1ac | - udzielone pożyczki | - loans granted | | 0,00 | 0,00 |
| | | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - other short-term financial assets | | 0,00 | 0,00 |
| b | ABIII1b | w pozostałych jednostkach | in other entities | | 0,00 | 0,00 |
| | | - udziały lub akcje | - shares | | 0,00 | 0,00 |
| | | - inne papiery wartościowe | - other securities | | 0,00 | 0,00 |
| | | - udzielone pożyczki | - loans granted | | 0,00 | 0,00 |
| | | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | - other short-term financial assets | | 0,00 | 0,00 |
| c | | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | cash and other pecuniary assets | | 226 335,79 | 190 966,29 |
| | ABIII1c | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | - cash in hand and at bank | | 226 335,79 | 190 966,29 |
| | ABIII1c1 | - inne środki pieniężne | - other cash | | 0,00 | 0,00 |
| | | - inne aktywa pieniężne | - other pecuniary assets | | 0,00 | 0,00 |
| **2** | ABIII2 | **Inne inwestycje krótkoterminowe** | Other short-term investments | | **0,00** | 0,00 |
| **IV** | ABIV | **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** | **Short-term prepayments** | **9** | **7 167,68** | **6 026,90** |
| **C** | | **NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY** | **CALLED UP SHARE CAPITAL** | | **0,00** | **0,00** |
| **D** | | **UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE** | **OWN SHARES** | | **0,00** | **0,00** |
| **RAZEM** | | **AKTYWA RAZEM** | **TOTAL ASSETS** | | **14 253 197,82** | **13 829 099,54** |

**Bilans**

***Pasywa***

| Lp. | | Tytuł | | Nr noty | Stan na 31.12.2020 r. | Stan na 31.12.2019 r. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **A** | | **KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY** | **EQUITY** | | **11 725 903,18** | **12 383 852,47** |
| **I** | **PAI** | **Kapitał (fundusz) podstawowy** | **Share capital** | **10** | **510 000,00** | **510 000,00** |
| **II** | **PAII** | **Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:** | **Supplementary capital** | | **11 905 634,54** | **12 793 250,77** |
| | | *- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)* | *- surplus of sales value (issue value) over nominal value of shares* | | *0,00* | *0,00* |
| **III** | **PAIII** | **Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:** | **Revaluation reserve** | | **1 232,93** | **1 232,93** |
| | | *- z tytułu aktualizacji wartości godziwej* | *- fair value revaluation* | | *0,00* | *0,00* |
| **IV** | **PAIV** | **Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:** | **Other reserve capitals** | | **0,00** | **0,00** |
| | | *- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki* | *- created in accordance with the partnersheep agreement (statute) of the company* | | *0,00* | *0,00* |
| | | *- na akcje (udziały) własne* | *- for own shares* | | | |
| **V** | **PAV** | **Zysk (strata) z lat ubiegłych** | **Previous years profit (loss)** | **30** | **(33 015,00)** | **(33 015,00)** |
| **VI** | **PAVI** | **Zysk (strata) netto** | **Net profit (loss)** | **11** | **(657 949,29)** | **(887 616,23)** |
| **VII** | **PAVII** | **Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)** | **Write-off on net profit during the financial year (negative value)** | | **0,00** | **0,00** |
| **B** | | **ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA** | **LIABILITIES AND PROVISIONS FOR** | | **2 527 294,64** | **1 445 247,07** |
| **I** | | **Rezerwy na zobowiązania** | **Provisions for liabilities** | | **14 537,00** | **18 308,25** |
| **1** | **PBI1** | **Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego** | **Provision for deferred income tax** | **24** | **0,00** | **0,00** |
| **2** | **PBI2** | **Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne** | **Provision for retirement and similar benefits** | **12** | **0,00** | **0,00** |
| | **PBI22** | - długoterminowa | -long-term | | 0,00 | 0,00 |
| | **PBI21** | - krótkoterminowa | -short-term | | 0,00 | 0,00 |
| **3** | | **Pozostałe rezerwy** | **Other provisions** | **12** | **14 537,00** | **18 308,25** |
| | **PBI31** | - długoterminowe | -long-term | | 0,00 | 0,00 |
| | **PBI32** | - krótkoterminowe | -short-term | | 14 537,00 | 18 308,25 |
| **II** | | **Zobowiązania długoterminowe** | **Long-term liabilities** | **13** | **0,00** | **0,00** |
| **1** | **PBII1** | **Wobec jednostek powiązanych** | **To related parties** | | **0,00** | **0,00** |
| **2** | **PBII2** | **Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale** | **To other entities, in which entity has capital commitment** | | **0,00** | **0,00** |
| **3** | | **Wobec pozostałych jednostek** | **To other entities** | | **0,00** | **0,00** |
| a | **PBII2a** | kredyty i pożyczki | credits and loans | | 0,00 | 0,00 |
| b | **PBII2b** | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | arising from issuance of debt securities | | 0,00 | 0,00 |
| c | **PBII2c** | inne zobowiązania finansowe | other financial liabilities | | 0,00 | 0,00 |
| d | | zobowiązanie wekslowe | | | 0,00 | 0,00 |
| e | **PBII2d** | inne | other | | 0,00 | 0,00 |
| **III** | | **Zobowiązania krótkoterminowe** | **Short-term liabilities** | | **2 512 757,64** | **1 426 938,82** |
| **1** | **PBIII1** | **Wobec jednostek powiązanych** | **To related parties** | | **2 506 840,32** | **1 424 296,30** |
| a | **PBIII1a** | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | trade liabilities, maturing: | | 0,00 | 0,00 |
| | **PBIII1a1** | - do 12 miesięcy | - up to 12 months | | 0,00 | 0,00 |
| | | - powyżej 12 miesięcy | *- above 12 months* | | 0,00 | 0,00 |
| b | **PBIII1b** | inne | other | | 2 506 840,32 | 1 424 296,30 |
| **2** | | **Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale** | **To other entities, in which entity has capital commitment** | | **0,00** | **0,00** |
| a | | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | trade liabilities, maturing: | | 0,00 | 0,00 |
| | | - do 12 miesięcy | - up to 12 months | | 0,00 | 0,00 |
| | | - powyżej 12 miesięcy | - above 12 months | | 0,00 | 0,00 |
| b | | inne | other | | 0,00 | 0,00 |
| **2** | | **Wobec pozostałych jednostek** | To other entities | | **5 917,32** | **2 642,52** |
| a | **PBIII2a** | kredyty i pożyczki | **credits and loans** | | 0,00 | 0,00 |
| b | **PBIII2b** | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | arising from issuance of debt securities | | 0,00 | 0,00 |
| c | **PBIII2c** | inne zobowiązania finansowe | other financial liabilities | | 0,00 | 0,00 |
| d | | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | trade liabilities, maturing: | **14** | 1 605,15 | 2 269,35 |
| | **PBIII2d1** | - do 12 miesięcy | - up to 12 months | | 1 605,15 | 2 269,35 |
| | | - powyżej 12 miesięcy | - above 12 months | | 0,00 | 0,00 |
| e | **PBIII2e** | zaliczki otrzymane na dostawy | received advances for deliveries | | 0,00 | 0,00 |
| f | **PBIII2f** | zobowiązania wekslowe | bill-of-exchange liabilities | | 0,00 | 0,00 |
| g | **PBIII2g** | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | tax, customs, insurance and other liabilities | | 0,00 | 0,00 |
| h | **PBIII2h** | z tytułu wynagrodzeń | payroll liabilities | | 373,17 | 373,17 |
| i | **PBIII2i** | inne | other | | 3 939,00 | 0,00 |
| **4** | **PBIII3** | **Fundusze specjalne** | Special funds | | **0,00** | **0,00** |
| **IV** | | **Rozliczenia międzyokresowe** | **Accruals** | **15** | **0,00** | **0,00** |
| 1 | **PBIV1** | Ujemna wartość firmy | **Negative goodwill** | | 0,00 | 0,00 |
| 2 | **PBIV2** | Inne rozliczenia międzyokresowe | Other accruals | | 0,00 | 0,00 |
| | **PBIV2a** | - długoterminowe | long-term | | 0,00 | 0,00 |
| | **PBIV2b** | - krótkoterminowe | short-term | | 0,00 | 0,00 |
| | | **PASYWA RAZEM** | **TOTAL LIABILITIES** | | **14 253 197,82** | **13 829 099,54** |

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych/sporządził: Ilona Dybkowska, AccOut Sp. z o.o. Sp. k.

……..

Podpis Prezesa Zarządu:

1. Dariusz Biesiadecki

……..

Data 25.03.2021

***Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza***

| Lp. | | Tytuł | | Nr noty | Wykonanie za okres | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 1.01.-31.12.2020r. | 1.01.-31.12.2019r. |
| **A** | | **Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:** | **Net revenues from sales and equivalent, including revenues:** | **16** | **0,00** | **0,00** |
| - | | *od jednostek powiązanych* | *from related parties* | | *0,00* | *0,00* |
| I | RAI | Przychody netto ze sprzedaży produktów | Net revenues from sales of products | | 0,00 | 0,00 |
| II | RAII | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value) | | *0,00* | 0,00 |
| III | RAIII | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | Manufacturing cost of products for internal purposes | | 0,00 | 0,00 |
| IV | RAIV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | Net revenues from sales of goods and materials | | 0,00 | 0,00 |
| **B** | | **Koszty działalności operacyjnej** | **Operating expenses** | | **575 879,15** | **630 369,84** |
| I | RBI | Amortyzacja | Amortisation and depreciation | | 0,00 | 0,00 |
| II | RBII | Zużycie materiałów i energii | Consumption of materials and energy | | 0,00 | 0,00 |
| III | RBIII | Usługi obce | External services | | 452 113,40 | 509 709,54 |
| IV | RBIV | Podatki i opłaty, w tym: | Taxes and charges, including: | | 111 497,38 | 113 493,65 |
| | RB1 | *- podatek akcyzowy* | *- excise duty* | | *0,00* | *0,00* |
| V | RBV | Wynagrodzenia | Payroll | | 0,00 | 0,00 |
| VI | RBVI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | Social security and other benefits | | 0,00 | 0,00 |
| | | *- emerytalne* | | | *0,00* | *0,00* |
| VII | RBVII | Pozostałe koszty rodzajowe | Other costs by type | | 12 268,37 | 7 166,65 |
| VIII | RBVIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | Value of goods and materials sold | | 0,00 | 0,00 |
| **C** | | **Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)** | **Profit (loss) on sales (A-B)** | | **(575 879,15)** | **(630 369,84)** |
| **D** | | **Pozostałe przychody operacyjne** | **Other operating revenues** | **17** | **7,00** | **0,00** |
| I | RDI | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | Gain on disposal of non-financial fixed assets | | 0,00 | 0,00 |
| II | RDII | Dotacje | Subsidies | | 0,00 | 0,00 |
| III | | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | *- retirement* | | 0,00 | 0,00 |
| III | RDIII | Inne przychody operacyjne | Other operating revenues | | 7,00 | 0,00 |
| **E** | | **Pozostałe koszty operacyjne** | **Other operating expenses** | **18** | **0,00** | **213 729,18** |
| I | REI | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | Loss on disposal of non-financial fixed assets | | 0,00 | 0,00 |
| II | REII | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | Revaluation of non-financial assets | | 0,00 | 0,00 |
| III | REIII | Inne koszty operacyjne | Other operating expenses | | 0,00 | 213 729,18 |
| **F** | | **Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)** | **Profit (loss) on operating activities (C+D-E)** | | **(575 872,15)** | **(844 099,02)** |
| **G** | | **Przychody finansowe** | **Financial revenues** | **19** | **466,88** | **4 529,17** |
| I | RGI | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | Dividend and profit sharing, including: | | 0,00 | 0,00 |
| a | RGI1 | od jednostek powiązanych, w tym: | from related parties | | 0,00 | 0,00 |
| | | *- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale* | *- in which entity has capital commitment* | | *0,00* | *0,00* |
| b | RGI1 | od jednostek pozostałych, w tym: | from other entities, including: | | 0,00 | 0,00 |
| | | *- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale* | *- in which entity has capital commitment* | | *0,00* | *0,00* |
| II | RGII | Odsetki, w tym: | Interest, including: | | 466,88 | 4 529,17 |
| - | RGII2 | *od jednostek powiązanych* | *from related parties* | | *0,00* | 0,00 |
| III | RGIII | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | Gain on disposal of investments | | 0,00 | 0,00 |
| | | *- w jednostkach powiązanych* | *- in related parties* | | *0,00* | *0,00* |
| IV | RGIV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | Revaluation of investments | | 0,00 | 0,00 |
| V | RGV | Inne | Other | | 0,00 | 0,00 |
| **H** | | **Koszty finansowe** | **Financial expenses** | **20** | **82 544,02** | **48 046,38** |
| I | RHI | Odsetki, w tym: | Interest, including: | | 82 544,02 | 48 046,38 |
| - | RHI1 | *dla jednostek powiązanych* | *for related parties* | | *82 544,02* | *47 924,38* |
| II | RHII | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | Loss on disposal of investments | | 0,00 | 0,00 |
| | | *w jednostkach powiązanych* | *- in related parties* | | *0,00* | *0,00* |
| III | RHIII | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | Revaluation of investments | | 0,00 | 0,00 |
| IV | RHIV | Inne | Other | | 0,00 | 0,00 |
| **I** | | **Zysk (strata) brutto (I±J)** | **Gross profit (loss) (I+/-J)** | | **(657 949,29)** | **(887 616,23)** |
| **J** | RL | **Podatek dochodowy** | **Income tax** | **21,22** | **0,00** | **0,00** |
| **K** | | **Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia** | **Other statutory reductions in profit (increases in** | | **0,00** | **0,00** |
| **L** | | **Zysk (strata) netto (K-L-M)** | **Net profit (loss) (K-L-M)** | | **(657 949,29)** | **(887 616,23)** |

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych/sporządził: Ilona Dybkowska, AccOut Sp. z o.o. Sp. k.

……..

Podpis Prezesa Zarządu:

1. Dariusz Biesiadecki

……..

Data 25.03.2021

***Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym***

| Lp. | Tytuł | 01.01. - 31.12.2020r. | 01.01. - 31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| **I.** | **Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)** | **11 463 221,24** | **13 271 468,70** |
| - | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| - | korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| **I.a.** | **Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach** | **11 463 221,24** | **13 271 468,70** |
| ***1*** | ***Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu*** | ***510 000,00*** | ***510 000,00*** |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - | wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 0,00 |
| - | objęcie udziałów w zamian za aport w postaci wniesionego | 0,00 | 0,00 |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - | umorzenia udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| ***1.2.*** | ***Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu*** | ***510 000,00*** | ***510 000,00*** |
| ***2*** | ***Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu*** | ***12 793 250,77*** | ***13 202 690,27*** |
| 2.1 | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | (887 616,23) | (409 439,50) |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - | emisji akcji powyżej wartości nominalnej | 0,00 | 0,00 |
| - | podziału zysku (ustawowo) | 0,00 | 0,00 |
| - | podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | 0,00 | 0,00 |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | (887 616,23) | (409 439,50) |
| - | pokrycia straty | (887 616,23) | (409 439,50) |
| ***2.2*** | ***Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu*** | ***11 905 634,54*** | ***12 793 250,77*** |
| ***3*** | ***Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości*** | ***1 232,93*** | ***1 232,93*** |
| 3.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - | zbycia środków trwałych | 0,00 | 0,00 |
| ***3.2*** | ***Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu*** | ***1 232,93*** | ***1 232,93*** |
| ***4*** | ***Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 4.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| ***4.2*** | ***Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| ***5*** | ***Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu*** | ***(920 631,23)*** | ***(442 454,50)*** |
| ***5.1*** | ***Zysk z lat ubiegłych na początek okresu*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| - | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| - | korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| ***5.2*** | ***Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - | podziału zysku z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - | podział wyniku finansowego | 0,00 | 0,00 |
| - | pokrycie straty z zysku | 0,00 | 0,00 |
| ***5.3*** | ***Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| ***5.4*** | ***Strata z lat ubiegłych na początek okresu*** | ***(920 631,23)*** | ***(442 454,50)*** |
| - | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 |
| - | korekty błędów | 0,00 | 0,00 |
| ***5.5*** | ***Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach*** | ***(920 631,23)*** | ***(442 454,50)*** |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - | przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | 0,00 | 0,00 |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - | pokrycie straty z kpitały zapasowego | (887 616,23) | (409 439,50) |
| ***5.6*** | ***Strata z lat ubiegłych na koniec okresu*** | ***(33 015,00)*** | ***(33 015,00)*** |
| ***5.7*** | ***Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu*** | ***(33 015,00)*** | ***(33 015,00)*** |
| ***6*** | ***Wynik netto*** | ***(657 949,29)*** | ***(887 616,23)*** |
| a | zysk netto | 0,00 | 0,00 |
| b | strata netto (wielkość ujemna) | (657 949,29) | (887 616,23) |
| c | odpisy z zysku (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| **II** | **Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)** | **11 725 903,18** | **12 383 852,47** |
| **III** | **Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)** | **11 725 903,18** | **12 383 852,47** |

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych/sporządził: Ilona Dybkowska, AccOut Sp. z o.o. Sp. k.

……..

Podpis Prezesa Zarządu:

1. Dariusz Biesiadecki

……..

Data 25.03.2021

***Rachunek przepływów pieniężnych***

***metoda pośrednia***

| Lp. | Tytuł | 1.01.-31.12.2020r. | 1.01.-31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| **A** | **Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej** | | |
| **I** | **Zysk (strata) netto** | **(657 949,29)** | **(887 616,23)** |
| **II** | **Korekty razem** | **204 951,91** | **(79 214,54)** |
| 1 | Amortyzacja | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 82 077,14 | 43 517,21 |
| 4 | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Zmiana stanu rezerw | (3 771,25) | 4 558,25 |
| 6 | Zmiana stanu zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Zmiana stanu należności | 124 512,00 | (124 512,00) |
| 8 | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 3 274,80 | 55,35 |
| 9 | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | (1 140,78) | (2 833,35) |
| 10 | Inne korekty | 0,00 | 0,00 |
| **III** | **Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)** | **(452 997,38)** | **(966 830,77)** |
| **B** | **Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej** | | |
| **I** | **Wpływy** | **466,88** | **4 529,17** |
| 1 | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Z aktywów finansowych, w tym: | 466,88 | 4 529,17 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 466,88 | 4 529,17 |
| - | zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - | dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| - | spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| - | odsetki | 466,88 | 4 529,17 |
| - | inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| **II** | **Wydatki** | **512 100,00** | **494 662,00** |
| 1 | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Na aktywa finansowe, w tym: | 512 100,00 | 494 662,00 |
| a) | w jednostkach powiązanych | 512 100,00 | 494 662,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - | nabycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - | udzielone pożyczki długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| **III** | **Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)** | **(511 633,12)** | **(490 132,83)** |
| **C** | **Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej** | | |
| **I** | **Wpływy** | **1 000 000,00** | **400 000,00** |
| 1 | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Kredyty i pożyczki | 1 000 000,00 | 400 000,00 |
| 3 | Emisja dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| **II** | **Wydatki** | **0,00** | **122,00** |
| 1 | Nabycie udziałów (akcji) własnych | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Spłaty kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Odsetki | 0,00 | 122,00 |
| 9 | Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| **III** | **Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)** | **1 000 000,00** | **399 878,00** |
| **D** | **Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)** | **35 369,50** | **(1 057 085,60)** |
| **E** | **Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:** | **35 369,50** | **(1 057 085,60)** |
| - | zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| **F** | **Środki pieniężne na początek okresu** | **190 966,29** | **1 248 051,89** |
| **G** | **Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:** | **226 335,79** | **190 966,29** |
| - | o ograniczonej możliwości dysponowania | | |

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych/sporządził: Ilona Dybkowska, AccOut Sp. z o.o. Sp. k.

……..

Podpis Prezesa Zarządu:

1. Dariusz Biesiadecki

……..

Data 25.03.2021

**Nota Nr 1**

***Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2020r. do 31.12.2020r.***

| Lp. | Tytul | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Koncesje i patenty | | Inne | Zaliczki | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | razem | w tym oprogramowanie | | | |
| | **Wartość brutto** | | | | | | | |
| **1** | **Bilans otwarcia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **2** | **Zwiększenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | zakup | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | darowizna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | aport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **3** | **Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | darowizna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | aport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4** | **Bilans zamknięcia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | **Umorzenie** | | | | | | | |
| **5** | **Bilans otwarcia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **6** | **Zwiększenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | amortyzacja za okres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | trwała utrata wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **7** | **Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | darowizna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | aport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | trwała utrata wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **8** | **Bilans zamknięcia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **9** | **Wartość netto na początek okresu** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **10** | **Wartość netto na koniec okresu** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**Nota Nr 2**

***Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2020r. do 31.12.2020r.***

| Lp. | Tytul | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Wartość brutto** | | | | | | |
| **1** | **Bilans otwarcia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **2** | **Zwiększenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | aktualizacja wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | przyjęcie ze środków trwałych w budowie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | zakup środków trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | darowizny otrzymane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | ujawnienia (np. inwentaryzacje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej o podobnym charakterze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g | przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| h | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **3** | **Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | aktualizacja wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | aport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | darowizny przekazane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | przemieszczenie wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4** | **Bilans zamknięcia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

| Lp. | Tytul | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Razem |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Skumulowana amortyzacja (umorzenie)** | | | | | | |
| **1** | **Bilans otwarcia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | 0,00 | **0,00** |
| **2** | **Zwiększenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | aktualizacja wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | amortyzacja za okres | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | trwała utrata wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | przemieszczenia wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **3** | **Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | aktualizacja wyceny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | sprzedaż | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | likwidacja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| d | aport | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | darowizny przekazane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f | przemieszenia wewnętrzne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| g | trwała utrata wartości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| h | pozostałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4** | **Bilans zamknięcia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **5** | **Wartość netto na początek okresu** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **6** | **Wartość netto na koniec okresu** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

***Wartość gruntów użytkowanych wieczyście***

| Lp. | Tytul | Stan na 31.12.2020r. | Stan na 31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| 1 | Grunty użytkowane wieczyście – wartość netto | 0,00 | 0,00 |
| | **RAZEM** | **0,00** | **0,00** |

***Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe***

*Nie wystąpiły*

***Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze***

*Nie wystąpiła*

***Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze***

*Nie wystąpiła*

***Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli***

*Nie wystąpiły*

**Nota Nr 3**

***Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 1.01.2020 do 31.12.2020***

| Lp. | Tytuł | Wartość |
|---|---|---|
| **1** | **Bilans otwarcia** | **0,00** |
| **2** | **Zwiększenia** | **0,00** |
| a | poniesione nakłady inwestycyjne | **0,00** |
| **3** | **Zmniejszenia** | **0,00** |
| a | przekazanie na środki trwałe | 0,00 |
| b | inne | 0,00 |
| **4** | **Bilans zamknięcia** | **0,00** |

**Nota Nr 4**

***Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 1.01.2020 do 31.12.2020***

*Nie wystąpiły*

***Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe w okresie od 1.01.2020 do 31.12.2020***

*Nie wystąpiły*

**Nota Nr 5**

***Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych***

*Nie wystąpiły*

***Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2020r. do 31.12.2020r.***

| Lp. | Tytuł | Wartość |
|---|---|---|
| **1** | **Bilans otwarcia** | **13 507 527,15** |
| **2** | **Zwiększenia** | **512 100,00** |
| a | zakup udziałów lub akcji | 512 100,00 |
| **3** | **Zmniejszenia** | **0,00** |
| a | sprzedaż udziałów lub akcji | 0,00 |
| **4** | **Bilans zamknięcia** | **14 019 627,15** |

***Udziały i akcje w jednostkach zależnych według stanu na 31.12.2020r.***

| Lp. | Nazwa i siedziba Jednostki | Wartość wg ceny nabycia udziałów | Przeszacowanie | Trwała utrata wartości | Wartość bilansowa udziałów | % udziału w kapitale jednostki | % głosów w organie stanowiącym Spółki | wartość aktywów na 31.12.2020 | Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Cemat'70 SA, ul.Wólczyńska 133, 01-919 Warszawa | 14 019 627,15 | 0,00 | 0,00 | 14 019 627,15 | 91,67 | 91,67 | 40 823 823,01 | 108 279,38 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | **14 019 627,15** | | | | |

***Udziały i akcje w jednostkach współzależnych,stowarzyszonych oraz pozostałych według stanu na 31.12.2020r.***

*Nie wystąpiły*

**Nota Nr 6**

***Zapasy na 31.12.2020r.***

| Tytuł | Rodzaj zapasu (w wartości brutto) | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Materiały | Produkty gotowe | Towary | Półprodukty i produkty w toku | Zaliczki na dostawy | Razem wartość brutto |
| **Wartość brutto** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Odpisy aktualizujące (wartość** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **RAZEM wartość bilansowa** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## Nota Nr 7

***Należności krótkoterminowe***

| Lp. | Tytuł | Stan na 31.12.2020r. | | | Stan na 31.12.2018r. | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | wartość brutto | odpisy aktualizujące | wartość netto | wartość brutto | odpisy aktualizujące | wartość netto |
| **1** | **Należności od jednostek powiązanych, z tego:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **2** | **Należności od pozostałych jednostek, z tego:** | **67,20** | **0,00** | **67,20** | **124 579,20** | **0,00** | **124 579,20** |
| a | z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | -powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c | inne | 67,20 | 0,00 | 67,20 | 124 579,20 | 0,00 | 124 579,20 |
| d | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **RAZEM** | **67,20** | **0,00** | **67,20** | **124 579,20** | **0,00** | **124 579,20** |

***Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku***

| Lp. | Wiek w dniach | Ogółem w wartości brutto | Odpisy aktualizujące | Ogółem w wartości netto |
|---|---|---|---|---|
| **1** | **bieżące, z tego :** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | od jednostek powiązanych | 0,00 | **0,00** | 0,00 |
| b | od pozostałych jednostek | 0,00 | **0,00** | 0,00 |
| **2** | **przeterminowane, z tego :** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | od jednostek powiązanych | **0,00** | 0,00 | **0,00** |
| | *do 90 dni* | 0,00 | *0,00* | *0,00* |
| | *90-180* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *180-360* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *powyżej 360* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| b | od pozostałych jednostek | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | *do 90 dni* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *90-180* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *180-360* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | *powyżej 360* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| | **RAZEM** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

***Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 1.01.2020 do 31.12.2020 (wg tytułów należności)***

*Nie wystąpiły*

## Nota Nr 8

***Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2020 do 31.12.2020r.***

*Nie wystąpiła*

***Specyfikacja środków pieniężnych***

| Lp. | Tytuł | Stan na 31.12.2020r. | Stan na 31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| **Środki pieniężne** | | **226 335,79** | **190 966,29** |
| 1 | Środki pieniężne w banku | 219 240,99 | 189 572,29 |
| | *w tym na rachunkach VAT* | *0,00* | *0,00* |
| 2 | Środki pieniężne w kasie | 7 094,80 | 1 394,00 |
| **Ekwiwalenty środków pieniężnych** | | **0,00** | **0,00** |
| | **RAZEM** | **226 335,79** | **190 966,29** |

## Nota Nr 9

***Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe***

| Lp. | | Stan na 31.12.2020r. | Stan na 31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| **1** | **Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów** | **7 167,68** | **6 026,90** |
| - | Prenumerata | 0,00 | 0,00 |
| - | Usługi pozostałe | 1 194,00 | 0,00 |
| - | Ubezpieczenie | 5 973,68 | 6 026,90 |
| - | Opłata za optymalizację kosztów energii elektrycznej | 0,00 | 0,00 |
| - | Licencje | 0,00 | 0,00 |
| - | Energia elektryczna | 0,00 | 0,00 |
| - | Gaz ziemny | 0,00 | 0,00 |
| | **RAZEM** | **7 167,68** | **6 026,90** |

## Nota Nr 10

***Dane o strukturze własności kapitału podstawowego***

| KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY) | | | | Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 500,00 zł | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Seria/ emisja | Rodzaj akcji (udziałów) | Rodzaj uprzywilejowania | Liczba akcji (udziałów) | Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej | Sposób pokrycia kapitału | Data rejestracji | Prawo do dywidendy (od daty) |
| "A" | Imienne | zwykła | 200 | 100 000,00 | gotówka | 06.07.1992 | |
| "B" | Imienne | zwykła | 385 | 192 500,00 | gotówka | 30.06.2003 | |
| "C" | Imienne | zwykła | 421 | 210 500,00 | gotówka | 23.06.2005 | |
| "D" | Imienne | zwykła | 4 | 2 000,00 | konwersja | 10.08.2012 | |
| "E" | Imienne | zwykła | 10 | 5 000,00 | konwersja | 13.12.2015 | |
| **Liczba akcji (udziałów) razem** | | | **1 020** | | | | |
| **Kapitał razem** | | | | **510 000,00** | | | |

***Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)***

| Akcjonariusz / Udziałowiec | Wartość akcji/ udziałów | Udział % w kapitale zakładowym | Udział % w liczbie głosów |
|---|---|---|---|
| Cemat A/S | 510 000 | 100,00% | 100,00% |
| | | | |
| **Razem** | | **100%** | **100%** |

## Nota Nr 11

***Proponowany podział wyniku finansowego***

| Tytuł | Wartość |
|---|---|
| wynik finansowy za 2020 rok | -657 949,29 |
| nie podzielone wyniki za lata poprzednie | 0,00 |
| | |

*Zarząd Spółki proponuje pokrycie w całości straty za rok 2020 kapitałem zapasowym.*

## Nota Nr 12

***Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne***

| Lp. | Tytuł | długoterminowe | krótkoterminowe | RAZEM |
|---|---|---|---|---|
| **1** | **Bilans otwarcia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **2** | **Utworzenie rezerw (tytuły)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | Rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | Rezerwa urlopy,bonus | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **3** | **Rozwiązania rezerw (tytuły)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| a | Rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe | **0,00** | 0,00 | 0,00 |
| b | Rezerwa urlopy, bonus | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **4** | **Wykorzystanie rezerw** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **5** | **Bilans zamknięcia** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

***Zmiany w stanie pozostałych rezerw***

| Lp. | Tytuł | długoterminowe | krótkoterminowe | RAZEM |
|---|---|---|---|---|
| **1** | **Bilans otwarcia** | **0,00** | **18 308,25** | **18 308,25** |
| **2** | **Utworzenie rezerw (tytuły)** | **0,00** | **14 537,00** | **14 537,00** |
| a | Rezerwa na audyt | 0,00 | 11 537,00 | 11 537,00 |
| b | Pozostałe koszty rodzajowe | 0,00 | 3 000,00 | 3 000,00 |
| **3** | **Rozwiązania rezerw (tytuły)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **4** | **Wykorzystanie rezerw** | **0,00** | **18 308,25** | **18 308,25** |
| **5** | **Bilans zamknięcia** | **0,00** | **14 537,00** | **14 537,00** |

## Nota Nr 13
***Zobowiązania długoterminowe***

*Nie wystąpiły*

## Nota Nr 14
***Zobowiązania krótkoterminowe***
***Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania***

| Lp. | Wiek w dniach | Wartość |
|---|---|---|
| **1** | **bieżące, z tego :** | **1 605,15** |
| a | wobec jednostek powiązanych | 0,00 |
| b | wobec pozostałych jednostek | 1 605,15 |
| **2** | **przeterminowane, z tego :** | **0,00** |
| a | wobec jednostek powiązanych | **0,00** |
| | *do 90 dni* | *0,00* |
| | *90-180* | *0,00* |
| | *180-360* | *0,00* |
| | *powyżej 360* | *0,00* |
| b | wobec pozostałych jednostek | **0,00** |
| | *do 90 dni* | *0,00* |
| | *90-180* | *0,00* |
| | *180-360* | *0,00* |
| | *powyżej 360* | *0,00* |
| **RAZEM** | | **1 605,15** |

## Nota Nr 15
***Inne rozliczenia międzyokresowe***

| Lp. | Tytuł | Stan na 31.12.20120 | Stan na 31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| **1** | **Długoterminowe** | **0,00** | **0,00** |
| **2** | **Krótkoterminowe** | **0,00** | **0,00** |
| **RAZEM** | | **0,00** | **0,00** |

***Zobowiązania warunkowe***

*Nie wystąpiły*

## Nota Nr 16

### *Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa*

| Lp. | Tytuł | 1.01.-31.12.2020r. | 1.01.-31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| *1* | ***Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| | wyroby | 0,00 | 0,00 |
| | usługi | 0,00 | 0,00 |
| *2* | ***Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| | materiały | 0,00 | 0,00 |
| | odpad | 0,00 | 0,00 |
| | usługi | 0,00 | 0,00 |
| **RAZEM** | | **0,00** | **0,00** |

### *Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna*

| Lp. | Tytuł | 1.01.-31.12.2020r. | 1.01.-31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| *a* | ***Przychody netto ze sprzedaży produktów*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| | kraj | 0,00 | 0,00 |
| | eksport | 0,00 | 0,00 |
| *b* | ***Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| | kraj | 0,00 | 0,00 |
| | eksport | 0,00 | 0,00 |
| **RAZEM** | | **0,00** | **0,00** |

## Nota Nr 17

### *Pozostałe przychody operacyjne*

| Lp. | Tytuł | 1.01.-31.12.2020r. | 1.01.-31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| **1** | **Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych** | **0,00** | **0,00** |
| a | środków trwałych i środków trwałych w budowie | 0,00 | 0,00 |
| b | wartości niematerialnych i prawnych | 0,00 | 0,00 |
| c | inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| **2** | **Dotacje** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Pozostałe, w tym:** | **7,00** | **0,00** |
| a | rozwiązanie rezerw pozostałych | 0,00 | 0,00 |
| b | rozwiązanie odpisów aktualizujących należności | 0,00 | 0,00 |
| c | rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy | 0,00 | 0,00 |
| d | rozwiązanie odpisów aktualizujących środki trwałe i środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| e | matariały ujawnione podczas inwentaryzacji | 0,00 | 0,00 |
| f | pozostała sprzedaż | 0,00 | 0,00 |
| g | pozostałe | 7,00 | 0,00 |
| **RAZEM** | | **7,00** | **0,00** |

## Nota Nr 18

### *Pozostałe koszty operacyjne*

| Lp. | Tytuł | 1.01.-31.12.2020r. | 1.01.-31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| **1** | **Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych** | **0,00** | **0,00** |
| a | środków trwałych i środków trwałych w budowie | 0,00 | 0,00 |
| **2** | **Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych** | **0,00** | **0,00** |
| **3** | **Pozostałe, w tym:** | **0,00** | **213 729,18** |
| a | utworzenie rezerw pozostałych | 0,00 | 0,00 |
| b | materiały zużyte do prób technicznych | 0,00 | 0,00 |
| c | kary dot. ochrony środowiska | 0,00 | 0,00 |
| d | pozostałe | 0,00 | 213 729,18 |
| e | zapłacone kary i odszkodowania | 0,00 | 0,00 |
| f | odpisanie należności | 0,00 | 0,00 |
| g | odpis aktualizujący, złomowanie | 0,00 | 0,00 |
| h | straty ujawnione podczas inwentaryzacji | 0,00 | 0,00 |
| i | Odpisy na utratę wartości | 0,00 | 0,00 |
| j | strata na sprzedaży | 0,00 | 0,00 |
| **RAZEM** | | **0,00** | **213 729,18** |

## Nota Nr 19

### *Przychody finansowe - odsetki za 2020 rok*

| Lp. | Rodzaj aktywu | Przychody z odsetek w danym roku obrotowym | |
|---|---|---|---|
| | | Odsetki naliczone i zrealizowane | Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane |
| 1 | Dłużne instrumenty finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | *w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym* | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | *w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym* | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Należności | 0,00 | 0,00 |
| | *w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym* | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Środki pieniężne | 466,88 | 0,00 |
| | *w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym* | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Inne aktywa | 0,00 | 0,00 |
| | *w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym* | 0,00 | 0,00 |
| **RAZEM** | | **466,88** | **0,00** |

### *Aktualizacja wartości inwestycji*

*Nie wystąpiła*

### *Inne przychody finansowe*

| Lp. | Tytuł | 1.01.-31.12.2020r. | 1.01.-31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| **1** | **Rozwiązanie rezerw, z tytułu:** | **0,00** | **0,00** |
| **2** | **Pozostałe, w tym:** | **0,00** | **0,00** |
| a | odwrócenie odpisów aktualizujących odsetki od należności | 0,00 | 0,00 |
| b | nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | *dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.* | 0,00 | *0,00* |
| | *ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.* | *0,00* | *0,00* |
| | *dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych* | *0,00* | *0,00* |
| | *ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych* | *0,00* | *0,00* |
| | *dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny* | *0,00* | *0,00* |
| | *ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny* | *0,00* | *0,00* |
| c | odsetki | 0,00 | 0,00 |
| d | inne przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| **RAZEM** | | **0,00** | **0,00** |

## Nota Nr 20

### *Koszty finansowe - odsetki za 2020 rok*

| Lp. | Rodzaj zobowiązania | Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym | |
|---|---|---|---|
| | | Odsetki naliczone i zapłacone | Odsetki naliczone lecz nie zapłacone |
| 1 | Zobowiązania przeznaczone do obrotu | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym: | **0,00** | 82 544,02 |
| | *kredyty i pożyczki* | *0,00* | *82 544,02* |
| | *dłużne papiery wartościowe* | *0,00* | *0,00* |
| | *zobowiązania finansowe inne* | *0,00* | *0,00* |
| | *zobowiązania z tytułu dostaw i usług* | *0,00* | *0,00* |
| | *inne zobowiązania krótkoterminowe* | *0,00* | *0,00* |
| 3 | Długoterminowe zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| | *kredyty i pożyczki* | *0,00* | *0,00* |
| | *dłużne papiery wartościowe* | *0,00* | *0,00* |
| | *zobowiązania finansowe inne* | *0,00* | *0,00* |
| 4 | Inne pasywa | 0,00 | 0,00 |
| **RAZEM** | | **0,00** | **82 544,02** |

### *Aktualizacja wartości inwestycji*

*Nie wystąpiła*

### *Inne koszty finansowe*

| Lp. | Tytuł | 1.01.-31.12.2020r. | 1.01.-31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| **1** | **Utworzenie rezerw, z tytułu:** | **0,00** | **0,00** |
| **2** | **Pozostałe, w tym:** | **0,00** | **0,00** |
| a | odpisy aktualizujące odsetki od należności | 0,00 | 0,00 |
| b | nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | *dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.* | *0,00* | *0,00* |
| | *ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.* | *0,00* | *0,00* |
| | *dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych* | *0,00* | *0,00* |
| | *ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych* | *0,00* | *0,00* |
| | *dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny* | *0,00* | *0,00* |
| | *ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny* | *0,00* | *0,00* |
| c | prowizje | *0,00* | 0,00 |
| d | inne | | |
| **RAZEM** | | **0,00** | **0,00** |

## Nota Nr 21
***Podatek dochodowy***

| Lp. | Tytuł | Wartość |
|---|---|---|
| **1** | **Zysk brutto** | **(657 949,29)** |
| **2** | **Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu** | **109 349,39** |
| | **koszty operacyjne** | **0,00** |
| | **pozostałe koszty operacyjne** | **26 805,37** |
| a | utworzenie odpisów aktualizujących należności | 0,00 |
| b | utworzenie rezerw na świadczenia pracownicze | 0,00 |
| c | utworzenie pozostałych rezerw | 14 537,00 |
| d | PFRON | 0,00 |
| e | ZUS pracownicy fiz.wypłata w styczniu 2018r. | 0,00 |
| f | utworzenie odpisu aktualizującego materiałów | 0,00 |
| g | amortyzacja wieczystego użytkowania | 0,00 |
| h | Zwiększenie środkow na ZFŚS | 0,00 |
| i | pozostałe koszty | 12 268,37 |
| | **koszty finansowe** | **82 544,02** |
| a | odsetki budżetowe | 0,00 |
| b | odsetki z wyceny | 82 544,02 |
| | **inne** | **0,00** |
| a | pozostałe koszty operacyjne | 0,00 |
| b | dotacja | 0,00 |
| **3** | **Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)** | **0,00** |
| | **przychody operacyjne** | **0,00** |
| | **pozostałe przychody operacyjne** | **0,00** |
| a | amortyzacja wieczystego użytkowania | 0,00 |
| b | rozwiązanie rezerwy na należności | 0,00 |
| c | rozwiązanie pozostałych rezerw | 0,00 |
| | **przychody finansowe** | **0,00** |
| a | odsetki od pożyczek | 0,00 |
| b | aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 |
| c | dotacja | 0,00 |
| d | dodatnie różnice kursowe z wyceny | 0,00 |
| e | dywidendy | 0,00 |
| **4** | **Inne zmiany podstawy opodatkowania** | **(18 308,25)** |
| a | Odsetki od pożyczki | 0,00 |
| b | Wykorzystane rezerwy | (18 308,25) |
| c | Odpisane nalezności zaliczone do KUP | 0,00 |
| **5** | **Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym** | **-566 908,00** |
| **6** | **Podatek dochodowy** | **0,00** |
| **7** | **Przypisy kontroli skarbowych** | |
| **8a** | **Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto** | **0,00** |
| **8b** | **Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący** | **0,00** |
| **8c** | **Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczony** | **0,00** |
| **9** | **Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS** | **0,00** |

**Nota Nr 22**

***Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego***

*Nie rozpoznano aktywa z tytułu wartości strat podatkowych w związku z niepewnością co do przyszłej realizacji*

| Lp. | Tytuł ujemnych różnic przejściowych | Kwota różnicy przejściowej | | Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2020r. | Kwota różnicy przejściowej | | Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2019r. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | stan na 31.12.2020r. | stawka podatku | | stan na 31.12.2019r. | stawka podatku | |
| ***1*** | ***Odniesionych na wynik finansowy*** | ***0,00*** | | ***0,00*** | ***0,00*** | | ***0,00*** |
| a | niezralizowane różnice kursowe | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 0,00 | 0,19 | 0,00 |
| b | niewypłacone wynagrodzenia | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 0,00 | 0,19 | 0,00 |
| c | rezerwa na urlopy,bonus | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 0,00 | 0,19 | 0,00 |
| d | rezerwa na świadczenia pracownicze | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 0,00 | 0,19 | 0,00 |
| e | rezerwa na badanie bilansu | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 0,00 | 0,19 | 0,00 |
| f | rezerwy na należności | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 0,00 | 0,19 | 0,00 |
| g | rezerwa na koszty rodzajowe | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 0,00 | 0,19 | 0,00 |
| h | odpis aktualizujący wartość zapasów | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 0,00 | 0,19 | 0,00 |
| i | odpis aktualizujący na bezpieczniki topikowe | 0,00 | 0,19 | 0,00 | 0,00 | 0,19 | 0,00 |
| ***2*** | ***Odniesionych na kapitał własny*** | ***0,00*** | | ***0,00*** | *0,00* | | ***0,00*** |
| **RAZEM** | | **0,00** | **X** | **0,00** | **0,00** | **X** | **0,00** |
| **odpis aktualizujący wartość aktywa** | | | | **0,00** | | | **0,00** |
| **wartość netto aktywów z tytułu podatku** | | | | **0,00** | | | **0,00** |

***Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego***

| Lp. | Tytuł | Wartość brutto | Odpis aktualizujący |
|---|---|---|---|
| **1** | **Bilans otwarcia** | **0,00** | |
| **2** | **Zwiększenia** | **0,00** | **0,00** |
| a | w korespondencji z wynikiem finansowym | 0,00 | 0,00 |
| - | utworzenie aktywów | 0,00 | 0,00 |
| - | utworzenie odpisu aktualizującego | 0,00 | 0,00 |
| b | w korespondencji z kapitałami | 0,00 | 0,00 |
| - | utworzenie aktywów | 0,00 | 0,00 |
| - | utworzenie odpisu aktualizującego | 0,00 | 0,00 |
| **3** | **Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** |
| a | w korespondencji z wynikiem finansowym | 0,00 | 0,00 |
| - | rozwiązanie aktywów | 0,00 | 0,00 |
| - | korekta z tytułu zmiany stawki | 0,00 | 0,00 |
| - | rozwiązania odpisu aktualizującego | 0,00 | 0,00 |
| b | w korespondencji z kapitałami | 0,00 | 0,00 |
| - | rozwiązanie aktywów | 0,00 | 0,00 |
| - | korekta z tytułu zmiany stawki | 0,00 | 0,00 |
| - | rozwiązania odpisu aktualizującego | 0,00 | 0,00 |
| **4** | **Bilans zamknięcia** | **0,00** | **0,00** |

***Uzasadnienie przyczyny dokonania odpisów aktualizujących wartości aktywów z tytułu podatku odroczonego oraz jego wysokości***

*Nie wystąpiły*

***Okresy rozliczania strat podatkowych***

*Nie wystąpiły*

***Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego***

| Lp. | Tytuł dodatnich różnic przejściowych | Kwota różnicy przejściowej | | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na 31.12.2020r. | Kwota różnicy przejściowej | | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na 31.12.2019r. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | stan na 31.12.2020r. | stawka podatku | | stan na 31.12.2019r. | stawka podatku | |
| ***1*** | ***Odniesionych na wynik finansowy*** | ***0,00*** | | ***0,00*** | ***0,00*** | | ***0,00*** |
| a | odsetki | 0,00 | 19% | 0,00 | 0,00 | 19% | 0,00 |
| ***2*** | ***Odniesionych na kapitał własny*** | ***0,00*** | | ***0,00*** | *0,00* | | ***0,00*** |
| **RAZEM** | | **0,00** | **X** | **0,00** | **0,00** | **X** | **0,00** |
| | | | | **0,00** | | | **0,00** |

***Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego od 1.01.2020r. do 31.12.2020r.***

| Lp. | Tytuł | Wartość brutto | Odpis aktualizujący |
|---|---|---|---|
| **1** | **Bilans otwarcia** | **0,00** | **0,00** |
| **2** | **Zwiększenia** | **0,00** | **0,00** |
| a | w korespondencji z wynikiem finansowym | 0,00 | 0,00 |
| b | w korespondencji z kapitałami | 0,00 | 0,00 |
| **3** | **Zmniejszenia** | **0,00** | **0,00** |
| a | w korespondencji z wynikiem finansowym | 0,00 | 0,00 |
| b | w korespondencji z kapitałami | 0,00 | 0,00 |
| **4** | **Bilans zamknięcia** | **0,00** | **0,00** |

## Nota Nr 23
***Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym***

Nie wystąpiły

## Nota Nr 24
***Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie***

| | |
|---|---|
| Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie | 0,00 |

## Nota Nr 25
***Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe***

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

| Lp. | Tytuł | poniesione w bieżącym okresie | planowane nakłady w roku 2021 |
|---|---|---|---|
| 1 | Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 |
| a | w tym na ochronę środowiska | 0,00 | 0,00 |

## Nota Nr 26
***Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych***

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeśli różni się ona od ich struktury przyjętej do bilansu. W szczególności należy podać wartości przyjęte za ekwiwalenty środków pieniężnych.

| Lp. | Tytuł | 1.01.-31.12.2020r. | 1.01.-31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| **Środki pieniężne** | | **226 335,79** | **190 966,29** |
| 1 | Środki pieniężne w banku | 219 240,99 | 189 572,29 |
| 2 | Środki pieniężne w kasie | 7 094,80 | 1 394,00 |
| 3 | Lokaty bankowe | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| **Ekwiwalenty środków pieniężnych** | | **0,00** | **0,00** |
| | **RAZEM** | **226 335,79** | **190 966,29** |

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

| Lp. | Tytuł | 1.01.-31.12.2020r. | 1.01.-31.12.2019r. |
|---|---|---|---|
| **1.** | **Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji** | **0,00** | **0,00** |
| | - różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych | 0,00 | 0,00 |
| | - zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | - niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| **2** | **Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:** | **82 544,02** | **48 046,38** |
| | - odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki zapłacone od kredytów | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki zapłacone od pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki od dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki zapłacone od długoterminowych należności | 0,00 | 0,00 |
| | - dywidendy otrzymane | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki naliczone od udzielonych pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | - odsetki naliczone od kredytów i pożyczek | 0,00 | 0,00 |
| | - pozostałe odsetki | 82 544,02 | 48 046,38 |
| | | | |
| **3** | **Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:** | **0,00** | **0,00** |
| | - zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | - zysk (strata) ze zbycia inwestycji niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| | - zysk (strata) ze zbycia długoterminowych akcji i udziałów | 0,00 | 0,00 |
| | - zysk (strata) ze zbycia inwestycji krótkoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| | - aktualizacja wartości inwestycji finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| **4** | **Zmiana należności wynika z następujących pozycji:** | **124 512,00** | **(124 512,00)** |
| | zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu | 124 512,00 | (124 512,00) |
| | zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu | 0,00 | 0,00 |
| | korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend | 0,00 | 0,00 |
| | korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 |
| | korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| | korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| **5** | **Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:** | **(1 421 021,50)** | **(976 316,57)** |
| | zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych | (1 421 021,50) | (976 316,57) |
| | zmiana stanu zobowiązań z tyt.leasingu finansowego | 0,00 | 0,00 |
| | korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy | 0,00 | 0,00 |
| | zmiana stanu zobowiązań długoterminowych z tytułu otrzymanych kaucji | 0,00 | 0,00 |
| | korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| **6** | **Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:** | **0,00** | **0,00** |
| | nabycie gruntu w zamian za umorzenie należności | 0,00 | 0,00 |

## Nota Nr 27

### *Zatrudnienie*

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

*W 2020 roku Spółka nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę*

## Nota Nr 28

### *Wynagrodzenia członków organów nadzorczych*

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów

| | |
|---|---|
| Zarząd Spółki | **0,00** |
| Rada Nadzorcza | 0,00 |

## Nota Nr 29

### *Informacje o pożyczkach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących*

Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i

*Nie wystąpiły*

## Nota Nr 30

### *Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.*

*Nie wystąpiły*

## Nota Nr 31

### *Informacje o znaczących zdarzeniach , jakie nastąpiły po dniu bilansowym , a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.*

*Brak zdarzeń które wystąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym*

## Nota Nr 32

### *Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym*

*Nie wystąpiły*

## Nota Nr 33

### *Porównywalność danych finansowych*

*Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.*

## Nota Nr 34

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

*Nie wystąpiły*

## Nota Nr 35

### *Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi*

| Lp. | Nazwa jednostki | Należności | Zobowiązania, w tym pożyczki (kapitał) | Odsetki od pożyczek | Przychody ze sprzedaży |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | *Cemat'70 S.A.* | **0,00** | **1 650 000,00** | **79 917,81** | **0,00** |
| 2 | *Cemat A/S* | **0,00** | 673 418,93 | **103 503,58** | **0,00** |
| 3 | *W133* | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | *W131* | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **RAZEM** | **0,00** | **2 323 418,93** | **183 421,39** | **0,00** |

### *Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi oraz innymi osobami powiązanymi na warunkach odmiennych od warunków rynkowych*

*Nie wystąpiły*

## Nota Nr 36

### *Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji*

Cemat Real Estate S.A. nie dokonuje konsolidacji spółki zależnej Cemat'70 S.A. na podstawie wyłączenia opisanego w Ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 w §56 ustęp 1.

a) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji

***Cemat A/S, www.cemat.dk z siedzibą w Frederikssund Denmark***

b) Stosowane standardy rachunkowości przez jednostki powiązane

| Lp. | Nazwa jednostki | Stosowane standardy rachunkowości |
|---|---|---|
| 1 | *Cemat'70 S.A.* | Krajowe |
| 2 | *Cemat A/S* | Międzynarodowe |
| 3 | *W133* | Krajowe |
| 4 | *W131* | Krajowe |

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

| Lp. | Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej | Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych | | Wartość aktywów | | Przeciętne roczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Rok ubiegły | Rok bieżący | Rok ubiegły | Rok bieżący | Rok ubiegły | Rok bieżący |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | Cemat'70 S.A. W-wa ul. Wólczyńska 133 | 19 681 022,47 | 11 169 775,45 | 40 144 313,99 | 40 823 823,01 | 22,35 | 20,50 |
| | W 131 Sp.zo.o W-wa ul. Wólczyńska 133 | 106 650,00 | 108 196,00 | 1 742 198,99 | 1 706 410,25 | 0 | 0 |
| | W 133 Sp.zo.o W-wa ul. Wólczyńska 133 | 320 373,97 | 447 388,63 | 5 042 467,02 | 5 133 072,51 | 0 | 0 |

| Lp. | Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej | Kapitał własny, z tego: | | Kapitał podstawowy | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Rok ubiegły | Rok bieżący | Rok ubiegły | Rok bieżący |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Cemat'70 S.A. W-wa ul. Wólczyńska 133 | 36 613 642,37 | 36 721 921,75 | 10 500 000,00 | 10 500 000,00 |
| | W 131 Sp.zo.o W-wa ul. Wólczyńska 133 | 1 564 923,74 | 1 469 759,27 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| | W 133 Sp.zo.o W-wa ul. Wólczyńska 133 | 3 555 374,16 | 3 346 978,00 | 500 000,00 | 500 000,00 |

| Lp. | Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej | Kapitał zapasowy | | Kapitał z aktualizacji wyceny | | Wynik finansowy netto | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Rok ubiegły | Rok bieżący | Rok ubiegły | Rok bieżący | Rok ubiegły | Rok bieżący |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| | Cemat'70 S.A. W-wa ul. Wólczyńska 133 | 22 104 818,70 | 24 736 155,83 | 377 486,54 | 377 486,54 | 3 671 037,13 | 108 279,38 |
| | W 131 Sp.zo.o W-wa ul. Wólczyńska 133 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | -94 421,85 | -95 164,47 |
| | W 133 Sp.zo.o W-wa ul. Wólczyńska 133 | 6 500 000,00 | 6 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | -324 516,70 | -208 396,16 |

## Nota Nr 37

### *Informacja na temat połączenia spółek*

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

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,

c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;

*Nie wystąpiło*

## Nota Nr 38

### *Możliwość kontynuacji działalności*

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności. Spółka w roku 2020 realizowała swój cel polegający na kontroli operacji, rozwoju nieruchomości należących do spółek zależnych i ich sprzedaży. W następnych okresach Spółka zamierza kontynuować realizację wyznaczonego celu, dla którego realizacji dysponuje wystarczającym kapitałem własnym.

## Nota Nr 39

### Inne informacje

W przypadku gdy inne informacje niż wyżej wymienione mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

*Nie wystąpiły*

## Nota Nr 40

### *Charakter i cel gospodarczy nieodzwierciedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki np. (jednostki celowościowe, leasing operacyjny, outsourcing)*

*Nie wystąpiło*

## Nota Nr 41

### *Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy*

| Lp. | Rodzaj usług | Wysokość wynagrodzenia |
|---|---|---|
| 1 | Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego | 4 614,80 |
| 2 | Inne usługi poświadczające | 6 922,20 |
| 3 | Usługi doradztwa podatkowego | |
| 4 | Pozostałe usługi | |
| | **RAZEM** | **11 537,00** |

## Nota Nr 42

### *Korekty lat poprzednich -prezentacja netto strat i zysków z tytułu różnic inwentaryzacyjnych*

*Nie wystąpiły*

## Nota Nr 43

### *Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych*

| Lp. | Tytuł | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|---|---|---|---|
| 1 | kurs EUR/PLN | 4,6148 | 4,2585 |
| 2 | kurs USD/PLN | 3,7584 | 3,7977 |

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji zgodnie z zasadami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego

***Pozostałe ujawnienia zgodnie z załącznikiem nr 1 do Ustawy o Rachunkowości nie wystąpiły.***