

ELQ SPÓŁKA AKCYJNA

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: ELQ SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: Jagiellońska 81/83, 42-200 Częstochowa

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

2712Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 8992609747

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000368054

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

7. Polityka rachunkowości

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

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (dalej: „ustawa” lub „u.o.r.”) oraz Rozporządza Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie

wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami).

1. Środki pieniężne

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

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

a) dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,

b) ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na

rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury. Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

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

2. Należności i zobowiązania:

- Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.
- Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sądowi komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

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

3. Inwestycje w akcie i udziały w jednostkach podporządkowanych

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

4. Trwała utrata wartości aktywów

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

5. Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Papiery wartościowe notowane na GPW oraz na rynku alternatywnym NewConnect są wyceniane według wartości godziwej.

Za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na GPW uznaje się ceny rynkowe, tj. kurs zamknięcia GPW ostatniego dnia sesji danego okresu sprawozdawczego. NewConnect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji. W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na NewConnect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NC. Papiery wartościowe nienotowane na GPW S.A wyceniane są według cen nabycia

skorygowanych o trwałą utratę wartości.

Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady i zaprezentowany w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach z działalności finansowej.

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

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

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

Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

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

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe. Inwentaryzacja aktywów oraz zobowiązań finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

7. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, wycenia się według wartości godziwej, a skutki zmiany wartości godziwej odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny. Inwentaryzacja aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

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

8. Wartości niematerialne i prawne

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

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 u.o.r. potwierdzoną postanowieniem art. 16d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3.500,00 zł, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużyciu materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

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

9. Rzeczowe aktywa trwałe

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

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej. Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

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

10. Produkcja w toku

Zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 Ustawy, produkcję w toku, jako składnik rzeczowych składników aktywów obrotowych, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

11. Rozliczenia międzyokresowe

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

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

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

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

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osób, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia. Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

12. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

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

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

13. Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciężącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Ustalenia wyniku finansowego:

1. Przychody ze sprzedaży

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

2. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

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

3. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

4. Podatek dochodowy

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

5. Wynik finansowy

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

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Zgodnie z przepisami Ustawy Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmińszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	17 272 049,60	16 529 970,32
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 266 067,12	446 819,10
1. Środki trwałe	477 149,13	112 487,45
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 103,77	
c) urządzenia techniczne i maszyny	274 157,74	66 958,28
d) środki transportu	34 004,29	45 529,17
e) inne środki trwałe	117 883,33	
2. Środki trwałe w budowie	788 917,99	334 331,65
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	15 874 850,00	15 862 850,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	15 874 850,00	15 862 850,00
a. w jednostkach powiązanych	15 874 850,00	15 862 850,00
- udziały lub akcje	15 874 850,00	15 862 850,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	131 132,48	220 301,22
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	109 616,00	188 539,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21 516,48	31 762,22
B. AKTYWA OBROTOWE	12 722 659,01	20 422 285,20
I. Zapasy	5 196 983,72	4 271 874,76
1. Materiały	1 134 350,36	228 570,68
2. Półprodukty i produkty w toku	4 062 633,36	3 412 596,47
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		630 707,61
II. Należności krótkoterminowe	6 519 606,72	14 369 362,57
1. Należności od jednostek powiązanych	1 523 869,05	9 475 161,83
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	258 766,85	261 845,97
- do 12 miesięcy	258 766,85	261 845,97
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	1 265 102,20	9 213 315,86
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	4 995 737,67	4 894 200,74
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 054 007,37	1 346 472,79
- do 12 miesięcy	2 054 007,37	1 346 472,79
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	522 980,35	354 719,37
c) inne	2 418 749,95	2 630 357,58
d) dochodzone na drodze sądowej		562 651,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	971 324,69	1 740 526,28
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	971 324,69	1 740 526,28
a) w jednostkach powiązanych	578 384,48	95 960,45

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	578 384,48	95 960,45
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	392 940,21	1 644 565,83
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	392 940,21	1 644 565,83
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 743,88	40 521,59
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	29 994 708,61	36 952 255,52

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 972 048,78	27 306 058,25
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000 000,00	10 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 431 164,04	15 431 164,04
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 619 704,13	-252 396,08
VI. Zysk (strata) netto	-839 411,13	2 127 290,29
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	12 022 659,83	9 646 197,27
I. Rezerwy na zobowiązania	60 112,93	33 201,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 563,00	23 701,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	56 549,93	9 500,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	56 549,93	9 500,00
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	11 935 206,63	9 606 134,51
1. Wobec jednostek powiązanych	163 481,07	333 370,39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	145 613,90	325 503,22

- do 12 miesięcy	145 613,90	325 503,22
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	17 867,17	7 867,17
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	11 771 725,56	9 272 764,12
a) kredyty i pożyczki	1 401 287,86	346 114,40
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 544 991,64	4 513 574,12
- do 12 miesięcy	6 544 991,64	4 513 574,12
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	3 106 916,68	4 069 775,12
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	592 265,05	233 092,33
h) z tytułu wynagrodzeń	125 072,83	109 745,29
i) inne	1 191,50	462,86
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	27 340,27	6 861,76
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	27 340,27	6 861,76
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	27 340,27	6 861,76
PASYWA RAZEM	29 994 708,61	36 952 255,52

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	40 444 309,28	33 085 097,80
- od jednostek powiązanych	573,04	282 685,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	36 948 359,53	30 261 486,75
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 475 774,75	2 517 452,25
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 175,00	306 158,80
B. Koszty działalności operacyjnej	41 538 623,03	30 069 042,45
I. Amortyzacja	50 691,05	43 067,49
II. Zużycie materiałów i energii	12 630 670,38	12 162 879,71
III. Usługi obce	26 220 819,55	16 055 775,54
IV. Podatki i opłaty, w tym:	39 291,02	29 196,17
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 919 732,53	1 217 905,49
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	523 859,20	247 333,43
- emerytalne	269 995,88	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	142 163,42	120 193,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 395,88	192 691,18
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 094 313,75	3 016 055,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	916 982,07	144 817,79
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	156 694,02	1 715,43
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	760 288,05	143 102,36
E. Pozostałe koszty operacyjne	205 315,86	615 223,26
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		480 315,46
III. Inne koszty operacyjne	205 315,86	134 907,80
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-382 647,54	2 545 649,88
G. Przychody finansowe	2 365,10	77 311,92
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

II. Odsetki, w tym:	2 365,10	2 317,87
- od jednostek powiązanych	2 365,10	1 954,19
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		74 994,05
H. Koszty finansowe	400 343,69	15 751,51
I. Odsetki, w tym:	39 988,16	15 751,51
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	360 355,53	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-780 626,13	2 607 210,29
J. Podatek dochodowy	58 785,00	479 920,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-839 411,13	2 127 290,29

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 306 058,25	25 178 767,96
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 306 058,25	25 178 767,96
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	27 306 058,25	25 178 767,96
1. Kapitał podstawowy	10 000 000,00	10 000 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 000 000,00	10 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	10 000 000,00	10 000 000,00
2. Kapitał zapasowy	15 431 164,04	15 431 164,04
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 431 164,04	15 431 164,04
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	15 431 164,04	15 431 164,04
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4. Kapitały rezerwowe		
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5. Wynik z lat ubiegłych	-6 619 704,13	-252 396,08
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-252 396,08	-252 396,08
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	252 396,08	252 396,08
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów	8 494 598,34	
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 746 994,42	252 396,08
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	2 127 290,29	
...	2 127 290,29	
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	6 619 704,13	252 396,08
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 619 704,13	-252 396,08
6. Wynik netto	-839 411,13	2 127 290,29
a) zysk netto		2 127 290,29
b) strata netto	839 411,13	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 972 048,78	27 306 058,25
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 972 048,78	27 306 058,25

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

I. Zysk (strata) netto	-839 411,13	2 127 290,29
II. Korekty razem	-93 201,74	-4 642 999,17
1. Amortyzacja	50 691,05	43 067,49
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-13 223,46	6 497,32
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 105,50	-2 317,87
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	26 911,93	-557 261,44
6. Zmiana stanu zapasów	-903 866,16	-2 834 708,65
7. Zmiana stanu należności	7 849 755,85	-1 941 361,07
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 291 937,20	749 656,49
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	88 084,69	-106 571,44
10. Inne korekty	-8 494 598,34	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-932 612,87	-2 515 708,88

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy		3 655 150,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		3 655 150,00
II. Wydatki	1 373 939,07	488 807,50
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	869 939,07	154 475,85
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		334 331,65
3. Na aktywa finansowe, w tym:	504 000,00	

a) w jednostkach powiązanych	504 000,00	
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 373 939,07	3 166 342,50
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 392 718,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	1 392 718,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	351 015,14	43 177,19
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	226 493,67	43 177,19
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	124 521,47	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 041 702,86	-43 177,19
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-1 264 849,08	607 456,43
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 251 625,62	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	13 223,46	6 497,32
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 651 063,15	1 043 606,78
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	386 214,07	1 651 063,21
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-780 626,13	2 607 210,29
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	561 502,56	131 755,18
Pozostałe	561 502,56	131 755,18
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	189 858,74	220 342,90
Pozostałe	189 858,74	220 342,90
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	533 238,30	542 357,33
Pozostałe	533 238,30	542 357,33
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	121 134,01	338 691,99
Pozostałe	121 134,01	338 691,99
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		416 574,39
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	518 283,77	
Pozostałe	518 283,77	
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-221 881,89	2 482 889,00
K. Podatek dochodowy		471 749,00

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa

NOTA_od_1_do_29_wypelnione.pdf

Nota nr 1 Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto								
Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	Stan na dzień 31.12.2019	-	-	25 900,00	-	-	-	25 900,00
2	Zwiększenia	-	-	4 573,00	-	-	-	4 573,00
a	zakup			4 573,00				4 573,00
b	przyjęcie z inwestycji							-
c	przemieszczenia							-
d	wkład niepieniężny (aport)							-
e	spadek, darowizna							-
f	aktualizacja wartości							-
g	przemieszczenia							-
3	Zmniejszenia	-	-	2 773,00	-	-	-	2 773,00
a	sprzedaż							-
b	likwidacja							-
c	przemieszczenia			2 773,00				2 773,00
d	wkład niepieniężny (aport)							-
e	darowizna							-
f	aktualizacja wartości							-
g	niedobory							-
4	Stan na dzień 31.12.2020	-	-	27 700,00	-	-	-	27 700,00

Nota nr 2 Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych								
Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz	know-how		
1	Stan na dzień 31.12.2019	0,00	0,00	25 900,00	0,00	0,00	0,00	25 900,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00
a	naliczenie umorzenia (amortyzacja)			1 800,00				1 800,00
b	przemieszczenia							0,00
c	naliczenie umorzenia (aport)							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
f								0,00
4	Stan na dzień 31.12.2020	0,00	0,00	27 700,00	0,00	0,00	0,00	27 700,00
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości							0,00
5	Stan na dzień 31.12.2019							0,00
a	Zwiększenia odpisów							0,00
b	Zmniejszenia odpisów							0,00
6	Stan na dzień 31.12.2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 3 Zmiany w stanie środków trwałych - wartość początkowa							
Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
####	Zwiększenia	-	51 882,00	220 000,00	23 170,73	118 500,00	413 552,73
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu			220 000,00	23 170,73	118 500,00	154 475,85
b	przyjęcie z inwestycji		51 882,00				-
c	otrzymanie jako aport						-
d	otrzymanie z darowizny						-
e	nadwyżki inwentaryzacyjne						-

f	przejęcia z leasingu finansowego							-
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych							-
h	aktualizacja wyceny śr. trwałych							-
i	przesunięcia między pozycjami							-
####	Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
a	likwidacja							-
b	sprzedaż							-
c	przekazanie jako aport							-
d	przekazanie jako darowizna							-
e	niedobory inwentaryzacyjne							-
f	aktualizacja wyceny śr. trwałych							-
g	przesunięcia między pozycjami							-
h								-
####	Stan na dzień 31.12.2020	-	51 882,00	295 368,94	101 220,73	129 556,91		578 028,58

Nota nr 4 Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych								
Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem	
1	Stan na dzień 31.12.2019		-	8 410,66	32 520,83	11 056,91	51 988,40	
2	Zwiększenia	-	778,23	12 800,54	34 695,61	616,67	48 891,05	
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego		778,23	12 800,54	34 695,61	616,67	48 891,05	
b	aktualizacja środków trwałych						-	
c	umorzenie śr.trw.przesuniętych do innej pozycji						-	
d	umorzenie śr. tr. przekazanych w formie aportu						-	
3	Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych						-	
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych						-	
c	umorzenie śr. trwałych darowanych						-	
d	umorzenie śr. tr. stanowiących niedobory						-	
e	umorzenie śr. tr. przekazanych w formie aportu						-	
f	umorzenie środków trwałych straconych						-	
g	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						-	
h	umorzenie śr.trw.przesuniętych do innej pozycji						-	
4	Stan na dzień 31.12.2020	-	778,23	21 211,20	67 216,44	11 673,58	100 879,45	
5	Odписy z tytułu trwałej utraty wartości						-	
6	Stan na dzień 31.12.2019						-	
a	Zwiększenia odpisów						-	
b	Zmniejszenia odpisów						-	
7	Stan na dzień 31.12.2020						-	
8	Wartość netto na początek okresu	-	-	66 958,28	45 529,17	-	112 487,45	
9	Wartość netto na koniec okresu	-	51 103,77	274 157,74	34 004,29	117 883,33	477 149,13	

Nota nr 5 Zmiany w stanie środków trwałych w budowie		
Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na dzień 31.12.2019	334 331,65
2	Zwiększenia nakładów w ciągu roku	524 968,34
a	Inwestycja w obcy środek trwały - modernizacja budynku	454 586,34
b	Zadania inwestycyjne własne	70 382,00
c		
3	Rozliczenie nakładów inwestycyjnych według miejsc odniesienia nakładów	70 382,00
a	Przekazane do eksploatacji środki trwałe	70 382,00
b	Przekazane do eksploatacji środki obrotowe	
c	Nieodpłatne przekazanie obiektu infrastruktury technicznej	
d	Nakłady sprzedane, darowizny	
e	Nakłady bez efektu gospodarczego	
f		
4	Stan na dzień 31.12.2020	788 917,99

Nota nr 6 Struktura wkorzystywanych środków trwałych - według tytułów własności (wartość początkowa)			
Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2020	Stan na dzień 31.12.2019
1	Środki trwałe własne	578 028,58	164 475,85
2	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze - ujęte w aktywach		

3	Środki trw. używane na podst. najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakt.- nie wykazane w aktywach		728 637,84
	RAZEM	578 028,58	893 113,69

Nota nr 7 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych						
Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1	Stan na dzień 31.12.2019 (brutto)	-	-	15 862 850,00	-	15 862 850,00
2	Zwiększenia	-	-	12 000,00	-	12 000,00
a	nabycie udziałów			12 000,00		12 000,00
b						-
3	Trwały wzrost wartości na BZ					-
4	Zmniejszenia	-	-	-	-	-
a	sprzedaż					-
b	umorzenie udziałów					-
c						-
5	Stan na dzień 31.12.2020 (brutto)	-	-	15 874 850,00	-	15 874 850,00
6	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-	-	-	-	-
7	Stan na dzień 31.12.2019					-
a	Zwiększenia odpisów					-
b	Zmniejszenia odpisów					-
8	Stan na dzień 31.12.2020 (brutto)	-	-	-	-	-
9	Stan na dzień 31.12.2019 (netto)	-	-	15 862 850,00	-	15 862 850,00
10	Stan na dzień 31.12.2020 (netto)	-	-	15 874 850,00	-	15 874 850,00

Nota nr 8 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych						
LP-	Tytuł	Udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
####	Stan na dzień 31.12.2019 (brutto)	15 862 850,00	-	-	-	15 862 850,00
####	Zwiększenia	12 000,00	-	-	-	12 000,00
a	nabycie udziałów	12 000,00				12 000,00
b						-
####	Trwały wzrost wartości na BZ					-
####	Zmniejszenia	-	-	-	-	-
a	sprzedaż					-
b	umorzenie udziałów					-
c						-
####	Stan na dzień 31.12.2020 (brutto)	15 874 850,00	-	-	-	15 874 850,00
####	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	-	-	-	-	-
####	Stan na dzień 31.12.2019					-
a	Zwiększenia odpisów					-
b	Zmniejszenia odpisów					-
####	Stan na dzień 31.12.2020 (brutto)	-	-	-	-	-
####	Stan na dzień 31.12.2019 (netto)	15 862 850,00	-	-	-	15 862 850,00
####	Stan na dzień 31.12.2020 (netto)	15 874 850,00	-	-	-	15 874 850,00

Nota nr 9 Zapasy składników majątku obrotowego									
LP-	Zapasy według rodzaju	Stan na dzień 31.12.2020				Stan na dzień 31.12.2019			
		Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	-	1 113 107,56	-	-	1 113 107,56	228 570,66	-	228 570,66
a	surowce		1 113 107,56			1 113 107,56	228 570,68		228 570,68
b	pozostałe materiały					-			
2	Półprodukty i produkty w toku			4 062 633,36		4 062 633,36	3 412 596,47		3 412 596,47
3	Produkty gotowe					-			
4	Towary					-			
5	Zaliczki na dostawy	-	-	-	-	-	630 707,61		630 707,61
	RAZEM	-	1 113 107,56	4 062 633,36	-	5 175 740,92	4 271 874,74	-	4 271 874,74

Nota nr 10 Należności						
Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2020			Stan na dzień 31.12.2019	
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące

Należności długoterminowe ogółem:		-	-	-	-	-	-
a)	od jednostek powiązanych						
b)	od pozostałych jednostek						
Należności krótkoterminowe ogółem:		6 519 606,72	-	6 519 606,72	14 928 500,03	559 137,46	14 369 362,57
1	Należności od jednostek powiązanych:	1 523 869,05	-	1 523 869,05	9 475 161,83	-	9 475 161,83
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	258 766,85	-	258 766,85	261 845,97	-	261 845,97
	- do 12 miesięcy	258 766,85	-	258 766,85	261 845,97	-	261 845,97
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-
b)	inne	1 265 102,20	-	1 265 102,20	9 213 315,86	-	9 213 315,86
2	Należności od pozostałych jednostek:	4 995 737,67	-	4 995 737,67	5 453 338,20	559 137,46	4 894 200,74
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 054 007,37	-	2 054 007,37	1 346 472,79	-	1 346 472,79
	- do 12 miesięcy	2 054 007,37	-	2 054 007,37	1 346 472,79	-	1 346 472,79
	- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	522 980,35	-	522 980,35	354 719,37	-	354 719,37
c)	inne	2 418 749,95	-	2 418 749,95	2 630 357,58	-	2 630 357,58
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	1 121 788,46	559 137,46	562 651,00
	w tym z tyt.dost.i usług o okresie spłaty do 12 m-cy	-	-	-	-	-	-

Nota nr 11 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych (wg tytułów należności)								
Lp.	Tytuł	Odpis na należności od jednostek POZOSTAŁYCH				inne	dochodź, na drodze sądowej	Razem odpisy aktualizujące wartość należności od pozostałych jednostek
		z tytułu dostaw i usług		z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń				
		o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	o okresie spłaty do 12 miesięcy	o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy			
1	Stan na dzień 31.12.2019	559 137,46	-	-	-	-	-	559 137,46
2	Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
a	dokonanie odpisu	559 137,46	-	-	-	-	-	559 137,46
b	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)	-	-	-	-	-	-	-
3	Zmniejszenia	559 137,46	-	-	-	-	-	559 137,46
a	zmniejszenie odpisów rozliczonych z poz. przych. operac.	559 137,46	-	-	-	-	-	559 137,46
b	zmniejszenie odpisów rozliczonych z przych. finans.	-	-	-	-	-	-	-
c	wykorzystanie odpisów (z kontami zesp. 2)	-	-	-	-	-	-	-
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji odpisów)	-	-	-	-	-	-	-
e	inne	-	-	-	-	-	-	-
4	Stan na dzień 31.12.2020	-	-	-	-	-	-	-

Nota nr 12 Inwestycje krótkoterminowe							
Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2020			Stan na dzień 31.12.2019		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
I.	Inwestycje krótkoterminowe	971 324,69	-	971 324,69	1 740 526,28	-	1 740 526,28
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	971 324,69	-	971 324,69	1 740 526,28	-	1 740 526,28
	a) w jednostkach powiązanych	578 384,48	-	578 384,48	95 960,45	-	95 960,45
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki	578 384,48	-	578 384,48	95 960,45	-	95 960,45
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-	-	-
	- udziały lub akcje	-	-	-	-	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	392 940,21	-	392 940,21	1 644 565,83	-	1 644 565,83
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	392 940,21	-	392 940,21	1 644 565,83	-	1 644 565,83
	- inne środki pieniężne	-	-	-	-	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-	-	-	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-

Nota nr 13 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uorzwieleniach				
Lp.	Wyszczególnienie udziałowców/ (akcjonariuszy)	Struktura własności kapitału podstawowego (%)	Liczba subskrybowanych akcji/ liczba udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów
1				
2				

3				
4				
5				
w tym uprzywilejowane				
1				
2				
3				
4				

Nota nr 14 ProDozvcie podzialu wyniku finansoweo netto za rok obrotowy		
Lp.	Tytuł	Wartość
1	Podwyższenie kapitału podstawowego	
2	Wypłata dywidendy	
3	Odpis na kapitał rezerwowý / zapasowy	
4	Pokrycie straty z lat ubiegłych	
5	Pozostałe odpisy - darowizny	
6	Strata do pokrycia z zysków lat następných	
7	Zysk netto	

Nota nr 15 Zmiany w stanie rezerw							
Lp.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			dlugoterminowe	krótkoterminowe	dlugoterminowe	krótkoterminowe	
1	Stan na dzień 31.12.2019	23 701,00	0,00	0,00	0,00	9 500,00	33 201,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	56 549,93	56 549,93
	Zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw					56 549,93	56 549,93
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
3	Zmniejszenia	20 138,00	0,00	0,00	0,00	9 500,00	29 638,00
a	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi						0,00
b	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi						0,00
c	wykorzystanie rezerw	20 138,00				9 500,00	29 638,00
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
e							0,00
4	Stan na dzień 31.12.2020	3 563,00	0,00	0,00	0,00	56 549,93	60 112,93

Nota nr 16 Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej									
Lp.	Treść	Stan na dzień 31.12.2019	Stan na dzień 31.12.2020	Nieprzeterminowane	Struktura wiekowa				
					Zobowiązania przeterminowane				
					do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	1 - 3 lat	powyżej 3 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	333 370,39	163 481,07						
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	325 503,22	145 613,90	145 613,90					
a.	do 12 miesięcy	325 503,22	145 613,90	145 613,90					
b.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00						
1.2	inne	7 867,17	17 867,17	10 000,00				7 867,17	
2	Wobec pozostałych jednostek	9 272 764,12	11 750 482,76						
2.1	kredyty i pożyczki	346 114,40	1 401 287,86	1 401 287,86					
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00						
2.3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00						
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	4 513 574,12	6 523 748,84						
a.	do 12 miesięcy	4 513 574,12	6 523 748,84						
b.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00						
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy	4 069 775,12	3 106 916,68						
2.6	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00						
2.7	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	233 092,33	592 265,05						
2.8	z tytułu wynagrodzeń	109 745,29	125 072,83						
2.9	inne	462,86	1 191,50						
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00						
	Razem	9 606 134,51	11 913 963,83						

Nota nr 17 Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe			
Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2020	Stan na dzień 31.12.2019
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	109 616,00	188 539,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 516,48	31 762,22

a	Czynsze, dzierżawy płatne z góry	21 516,48	31 762,22
b	Remonty środków trwałych		
c	Koszty finansowe rozliczane w czasie		
d	Koszty przygotowania nowej produkcji		
e	Koszty prac rozwojowych		
f			
g			
h			
i			
	RAZEM	131 132,48	220 301,22

Nota nr 18 Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe			
Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2020	Stan na dzień 31.12.2019
1	Czynsze, dzierżawy płatne z góry	18 371,92	30 533,12
2	Ubezpieczenia majątkowe	16 371,96	9 988,47
3	Remonty środków trwałych		
4	Prenumeraty		
5	Koszty finansowe rozliczane w czasie		
6	Koszty przygotowania nowej produkcji		
7	Koszty prac rozwojowych		
8	Oplaty telekomunikacyjne		
9	Inne rozliczenia międzyokresowe		
10			
11			
12			
13			
14			
	RAZEM	34 743,88	40 521,59

Nota nr 19 Rozliczenia międzyokresowe przychodów				
Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2020	W tym :przychody podlegające opodatkowaniu	Stan na dzień 31.12.2019
Ujemna wartość firmy				
Inne rozliczenia międzyokresowe:		27 340,27		6 861,76
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - długoterminowe		0,00		0,00
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych			
2	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON			
3	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń, opłacone z góry			
4				
5				
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe		27 340,27		6 861,76
1	Otrzymane dotacje, subwencje i dopłaty na nabycie środków trwałych	0,00		6 861,76
2	Równowartość środków trwałych finansowanych ze środków PFRON	0,00		
3	Wpłaty na poczet przyszłych świadczeń, opłacone z góry	27 340,27		
4	Nadwyżka wartości nominalnej wierzytelności nad ceną nabycia			
5	Inne rozliczenia międzyokresowe			
	RAZEM	27 340,27		6 861,76

Nota nr 20 Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - wykazane w bilansie w pozycji rezerw				
Lp.	Tytuł	Stan na dzień 31.12.2020	pozycja w bilansie	Stan na dzień 31.12.2019
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - długoterminowe	0,00		0,00
a	Rezerwy na świadczenia emerytalne			
b	Rezerwy na nagrody jubileuszowe			
c	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami			
ci	Inne rezerwy na przewidywane koszty			
e				
2	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów - krótkoterminowe	56 549,93		9 500,00
a	Rezerwy na świadczenia emerytalne			
b	Rezerwy na nagrody jubileuszowe			
c	Koszty nie wykorzystanych urlopów wraz z narzutami			

d	Rezerwa na składki ZUS	56 549,93		
e	Rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego			7 000,00
f	Rezerwa na koszt sporządzenia sprawozdania finansowego			2 500,00
RAZEM		56 549,93		9 500,00

Nota nr 21 Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)							
Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2020			01.01.-31.12.2019		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	Przychód ze sprzedaży produktów w tym :	12 786 424,25	0,00	12 786 424,25	26 735 024,95	0,00	26 735 024,95
a	Produkty	12 786 424,25		12 786 424,25	26 735 024,95		26 735 024,95
b				0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	20 175,00	0,00	20 175,00	25 976,48	280 182,32	306 158,80
a	towary handlowe			0,00			0,00
b	surowce	20 175,00		20 175,00	25 976,48	280 182,32	306 158,80
c	opakowania			0,00			0,00
d				0,00			0,00
3	Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	24 161 935,28	0,00	24 161 935,28	3 526 461,80	0,00	3 526 461,80
a	Usługi	24 161 935,28		24 161 935,28	3 526 461,80		3 526 461,80
b				0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
RAZEM ¹		36 968 534,53	0,00	36 968 534,53	30 287 463,23	280 182,32	30 567 645,55

Nota nr 22 Koszty w układzie rodzajowym				
Lp.	Treść	01.01.-31.12.2020	w tym: n.k.u.p.	01.01.-31.12.2019
A	Koszty według rodzajów	x	x	x
1	Amortyzacja	50 691,05		43 067,49
2	Zużycie materiałów i energii	12 630 670,38	11 970,68	12 162 879,71
3	Usługi obce:	26 285 819,55	27 402,65	16 055 775,54
a	transportowe,	137 788,94		37 036,53
b	remontowe	21 248,01		5 671,38
c	czynsze i opłaty dzierżawne	524 367,63	12 030,69	213 868,94
d	pozostałe materialne	25 602 414,97	15 371,96	15 799 198,69
4	Podatki i opłaty	39 291,02	3 149,96	29 196,17
5	Wynagrodzenia	1 919 732,53	35 131,33	1 217 905,49
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	523 859,20	114 493,57	247 333,43
7	Pozostałe koszty rodzajowe:	142 163,42	15 281,02	120 193,44
a	ubezpieczenia	33 781,37		16 156,53
b	koszty reprezentacji i reklamy publicznej	326 038,24	15 281,02	45 196,51
c	podróże służbowe	23 486,98		58 840,40
d	pozostałe	3 385,51		
8	RAZEM koszty wg rodzajów	41 592 227,15	195 398,52	29 876 351,27
B	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 395,88		192 691,18
C	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
D	Zmiana stanu produktów +/-	3 540 774,75		-2 517 452,25
a	produkty gotowe		x	
b	produkcja niezakończona	3 540 774,75	x	-2 517 452,25
c	rozliczenia międzyokresowe kosztów		x	

Nota nr 23 Pozostałe przychody operacyjne				
Lp.	Treść	01.01.-31.12.2020	w tym : wyłączone z opodatkowania	01.01.-31.12.2019
1.	ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	0,00
1	Zysk ze sprzedaży środ. trw., środ. trw. w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
4	Zysk z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			

5	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
6	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych			
II.	DOTACJE	156 694,02	0,00	1 715,43
	Dofinansowanie do wynagrodzenia z UP	156 694,02	0,00	1 715,43
III.	INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	760 288,05	0,00	143 102,36
1	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	100,38		
2	Przedawnione zobowiązania	31 439,14		294,75
3	Wyegzekwowane odpisane należności			
4	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych			35,57
5	Rozwiązane odpisy aktualizujące wartość należności	559 137,46		
6	Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty			
7	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy			
8	Różnice inwentaryzacyjne	68 242,92		136 328,85
9	Nadwyżki pieniężne			
10	Nadwyżki w rzeczowych składnikach majątku			
11	Różnice z zaokrągłeń	5,20		4,34
12	Zwrot zapłaconych podatków			
13	Zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności	18 769,67		209,19
14	Zwrot opłaconych składek			
15	Pozostałe przychody operacyjne	82 593,28		6 229,66
16			0,00	
	RAZEM	916 982,07	0,00	144 817,79

Nota nr 24 Pozostałe koszty operacyjne				
Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2020	w tym: n.k.u.p.	01.01.-31.12.2019
1.	STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	0,00
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
4	Strata z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
5	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
6	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych			
II.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0,00	0,00	480 315,46
a	trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa			
b	utrata wartości zapasów			
c	utrata wartości należności			480 315,46
III.	INNE KOSZTY OPERACYJNE	205 315,86	166 794,29	134 907,80
1	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne			
2	Niezawinione niedobory składników majątku obrotowego	15 882,74		32,13
3	Niezawinione niedobory środków trwałych			
4	VAT od niedoborów i szkód podlegających korekcie jako VAT naliczony			
5	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania			1 841,07
6	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	72 875,86	50 364,86	
7	Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych			
8	Pozostałe koszty operacyjne	103 855,93	103 829,43	133 016,57
9	Różnice z zaokrągłeń	101,33		18,03
10	Przekazane darowizny	12 600,00	12 600,00	
	RAZEM	205 315,86	166 794,29	615 223,26

Nota nr 25 Przychody finansowe				
Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2020	w tym : wyłączone z opodatkowania	01.01.-31.12.2019
I.	DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH	0,00	0,00	0,00

		w tym od jednostek powiązanych		
II.	ODSETKI	2 365,10	2 365,10	2 317,87
		w tym od jednostek powiązanych		
1	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)	2 365,10	2 365,10	2 317,87
a	zapłacone			
b	nie zapłacone	2 365,10	2 365,10	2 317,87
2	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone			
b	nie zapłacone			
3	Odsetki od należności od odbiorców	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone			
b	nie zapłacone			
III.	ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
1	Zysk ze zbycia papierów wartościowych			
2	Zysk ze zbycia udziałów			
3	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych			
IV.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
V.	INNE	0,00	0,00	74 994,05
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych			74 994,05
a	Przychody z tytułu różnic kursowych			188 656,85
b	Koszty z tytułu różnic kursowych			113 662,80
2	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek			
3	Rozwiązanie innych rezerw i odpisów utworzonych w ciężar kosztów finansowych			
RAZEM		2 365,10	2 365,10	77 311,92

Nota nr 26 Koszty finansowe				
Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2020	w tym: n.k.u.p.	01.01.-31.12.2019
1.	ODSETKI	39 988,16	15 747,44	15 751,51
		w tym dla jednostek powiązanych		
1	Odsetki od zaciągniętych pożyczek	13 470,60		12 707,82
a	zapłacone	4 900,74		0,00
b	nie zapłacone	8 569,86	8 569,86	12 707,82
2	Odsetki od kredytów	0,00		3,24
a	zapłacone			3,24
b	nie zapłacone			
3	Prowizje z tytułu kredytów i pożyczek	0,00		
4	Odsetki od obligacji własnych	0,00		0,00
a	zapłacone			
b	nie zapłacone			
5	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych	19 709,56		28,45
a	zapłacone	19 709,15		0,83
b	nie zapłacone	0,41	0,41	27,62
6	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku			
7	Odsetki od zobowiązań budżetowych	6 796,94	6 796,94	3 012,00
8.	Odsetki bankowe	11,06		
II.	STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
1	Strata na sprzedaży papierów wartościowych			
2	Strata na sprzedaży udziałów			
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
IV.	INNE	360 355,53	375 043,13	0,00
1	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	360 355,53	375 043,13	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych	153 902,56		
b	Koszty z tytułu różnic kursowych	514 258,09	375 043,13	
2	Odpisy aktualizujące wartość należności (odsetki i pożyczki)			
3				

RAZEM	400 343,69	390 790,57	15 751,51
-------	------------	------------	-----------

Nota nr 27 Zmiany rezerw i aktywów na odroczone podatki dochodowe		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	188 539,00
2	- Wzrost aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
3	- Zmniejszenie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	78 923,00
4	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	109 616,00
5	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	23 701,00
6	- Wzrost rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
7	- Zmniejszenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 138,00
8	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	3 563,00
9	Podatek dochodowy - część odroczone, w tym:	58 785,00
10	- wykazana w rachunku zysków i strat	58 785,00
11	- odniesiona na kapitał własny	0,00

Nota nr 28 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych			
Lp.	Wyszczególnienie	01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
1	Pracownicy bezpośrednio produkcyjni		4,00
2	Pracownicy pośrednio produkcyjni	3,00	11,00
3	Pozostali		
4	Stanowiska nierobotnicze	20,00	11,00
	Zatrudnienie łącznie	23,00	26,00

Nota nr 29 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł	
		01.01.-31.12.2020	01.01.-31.12.2019
	Organy zarządzające	207 686,50	6 928,00
	Organy nadzorujące	12 430,42	89 146,00
	RAZEM	220 116,92	96 074,00

Nota nr 30 Transakcje z jednostkami powiązаныmi						
Lp.	Wyszczególnienie	Jednostki powiązane				
		ZPUE ELQ Sp.z o.o.	Veltoro Sp.z o.o.	ELQ Uzbekistan	ELQ PV1 Sp.z o.o.	ELQ PV2 Sp.z o.o.
1	Trwale lokaty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności	1 513 445,21	212,30	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania	145 613,90	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Koszty zakupionych materiałów, towarów i usług	0,00	101 462,70	0,00	0,00	0,00
6	Odsetki otrzymane/należne	1 499,69	865,41	0,00	0,00	0,00
7	Odsetki zapłacone/do zapłacenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Pożyczki udzielone	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Pożyczki otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Pozostałe przychody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - c.d.						
Lp.	Wyszczególnienie	Jednostki powiązane				
		ELQ PV3 Sp.z o.o.	ELQ PV4 Sp.z o.o.			
1	Trwale lokaty finansowe	0,00	0,00			
2	Należności	0,00	0,00			
3	Zobowiązania	0,00	0,00			
4	Przychody ze sprzedaży	0,00	0,00			
5	Koszty zakupionych materiałów, towarów i usług	0,00	0,00			
6	Odsetki otrzymane/należne	0,00	0,00			
7	Odsetki zapłacone/do zapłacenia	0,00	0,00			
8	Pożyczki udzielone	0,00	0,00			
9	Pożyczki otrzymane	0,00	0,00			
10	Pozostałe przychody	0,00	0,00			