

MC2 INNOVATIONS SPÓŁKA AKCYJNA

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: MC2 INNOVATIONS SPÓŁKA AKCYJNA

Siedziba: SENATORSKA 2/, 00-075 WARSZAWA

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6201Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP: 5252767689

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS: 0000754131

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):

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

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2020 roku są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Należności długoterminowe i należności krótkoterminowe

Należności długoterminowe są wyceniane na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartości należności.

W jednostce dokonuje się odpisów aktualizujących należności w oparciu o analizę rozrachunków

poszczególnych kontrahentów, przy wykorzystaniu zestawień i wydruków pochodzących z systemu finansowo-księgowego.

Każdorazowo dokonuje się odpisów aktualizujących (po uzyskaniu dyspozycji kierownika jednostki) w odniesieniu do należności określonych w art. 35 b ust. pkt 1-5 ustawy o rachunkowości.

Inwestycje długoterminowe

A. Długoterminowe aktywa finansowe

- Udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych oraz w pozostałych jednostkach

Na dzień nabycia udziały i akcje są wyceniane według ceny nabycia, tj. ceny zakupu powiększonej o koszty związane bezpośrednio z przeprowadzeniem transakcji nabycia. Na dzień bilansowy udziały i akcje są wyceniane według ceny nabycia (tj. wartości początkowej ustalonej na dzień wprowadzenia inwestycji do ksiąg rachunkowych) pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Na dzień nabycia inne inwestycje, niż wymienione wcześniej, wycenia się według ceny nabycia. Na dzień bilansowy inne inwestycje są wyceniane według ceny nabycia, pomniejszonej o ewentualne z tytułu trwałej utraty wartości. Pożyczki udzielone wycenione są wraz z odsetkami naliczonymi na dzień bilansowy zgodnie z umową.

Inwestycje krótkoterminowe

Krajowe aktywa pieniężne wykazuje się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Wartość nominalna obejmuje doliczone lub ewentualnie potrącone przez bank odsetki. Na dzień bilansowy aktywa pieniężne wyrażone w walucie obcej przelicza się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. W ciągu roku obrotowego wpływy i wypływy z rachunku walutowego są wyceniane według następujących zasad: - w przypadku zrealizowanej sprzedaży lub zakupu waluty kursem faktycznie zastosowanym będzie kurs kupna lub sprzedaży użyty do tej transakcji, - w sytuacji gdy nie dochodzi do nabycia lub sprzedaży waluty wycena wpływów na rachunek bankowy walutowy i wypływów z tego rachunku odbywa się poprzez zastosowanie średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji, - kolejność wyceny rozchodu środków pieniężnych w walucie obcej na rachunkach walutowych i w kasach walutowych odbywa się według metody FIFO.

Na dzień bilansowy inne inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według ceny nabycia lub według wartości godziwej w zależności, która z nich jest niższa.

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Podwyższenia kapitału, która są uchwalone i opłacone, ale nie zarejestrowane w KRS na dzień bilansowy, wykazywane są w pozycji kapitału rezerwowego.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku

Zobowiązania długoterminowe i zobowiązania krótkoterminowe

Jednostka wycenia zobowiązania na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta oznacza obowiązek naliczenia odsetek np. z tytułu zaległej zapłaty przypadających do zapłaty na dzień bilansowy. Na dzień powstania zobowiązania te ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu.

Aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej

Aktywa wyrażone w walutach obcych wyceniono na dzień bilansowy wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

Ustalenia wyniku finansowego:

a. Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz wszelkich udzielonych rabatów.

b. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Na wynik Spółki ponadto wpływają:

- pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów nie finansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar grzywn i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- przychody finansowe z tytułu dywidend (udziału w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie finansowe

1.1. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 r.

1.2. Jednostka sporządza rachunek wyników w wersji porównawczej.

1.3. Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią i zestawienie zmian w kapitale własnym

1.4. W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe, wobec czego sprawozdanie nie zawiera danych łącznych obejmujących te jednostki.

1.5. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu

przez jednostkę działalności. Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

1.6. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych i zestawienie zmian w kapitale własnym oraz dodatkowe informacje i objaśnienia zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.

a) Stosowane uproszczenia

Spółka stosuje następujące uproszczenia zgodnie z Ustawą o rachunkowości:

a) zgodnie z art. 28b Spółka nie stosuje przepisów Rozporządzenia o instrumentach finansowych,

b) zgodnie z art. 37 ust. 10 Spółka nie rozpoznaje aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami) Zarząd MC2 INNOVATIONS S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

1) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego;

2) Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 3.475.658,89 PLN;

3) Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wykazujący stratę 44.496,28 netto PLN;

4) rachunek przepływów pieniężnych

5) zestawienie zmian w kapitale własnym

4) Dodatkowe informacje i objaśnienia

8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

ZARZĄD SPÓŁKI

PREZES ZARZĄDU - ANNA STREŻYŃSKA

RADA NADZORCZA

ARKADIUSZ SZCZEBIOT

EMILIA STREŻYŃSKA

DANIEL SZCZEBIOT

BIURO RACHUNKOWE

Księgi Spółki prowadzi biuro rachunkowe Warszawskie Centrum Doradztwa Finansowego Sp. z o.o. Sp. K. z siedzibą w Warszawie NIP: 7010032353

BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. AKTYWA TRWAŁE	3 101 444,94	1 120 169,24
I. Wartości niematerialne i prawne		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
1. Środki trwałe		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	2 605 000,00	1 120 169,24
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 605 000,00	1 120 169,24
a. w jednostkach powiązanych	2 605 000,00	1 120 169,24
- udziały lub akcje	2 605 000,00	105 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		1 015 169,24
- 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	496 444,94	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	496 444,94	
B. AKTYWA OBROTOWE	374 213,95	964 601,36
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	147 273,11	200 579,14
1. Należności od jednostek powiązanych	133 293,43	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	133 293,43	
- do 12 miesięcy	133 293,43	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
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	13 979,68	200 579,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		113 504,40
- do 12 miesięcy		113 504,40
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13 979,68	87 074,74
c) inne		
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	82 550,60	190 467,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	82 550,60	190 467,03
a) w jednostkach powiązanych	3 002,79	

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	3 002,79	
- 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	79 547,81	190 467,03
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	79 547,81	190 467,03
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	144 390,24	573 555,19
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	3 475 658,89	2 084 770,60

BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 270 392,98	1 803 818,37
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	129 529,00	113 691,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 304 104,26	1 414 393,37
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	3 323 274,88	1 419 713,37
- nie wpłacony kapitał akcyjny	-19 170,62	-5 320,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		394 478,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-118 744,00	
VI. Zysk (strata) netto	-44 496,28	-118 744,00
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	205 265,91	280 952,23
I. Rezerwy na zobowiązania	130 000,00	10 000,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy	130 000,00	10 000,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	130 000,00	10 000,00
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	75 265,91	270 952,23
1. Wobec jednostek powiązanych		98 506,96

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		98 506,96
- do 12 miesięcy		98 506,96
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
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	75 265,91	172 445,27
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	75 028,31	172 207,67
- do 12 miesięcy	75 028,31	172 207,67
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	237,60	237,60
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	3 475 658,89	2 084 770,60

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	337 813,46	708 552,00
- od jednostek powiązanych	285 849,66	2 350,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	337 813,46	708 552,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	501 391,48	832 482,29
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii	1 950,89	4 555,49
III. Usługi obce	489 148,19	782 420,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	8 501,00	15 758,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		28 228,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 791,40	1 519,54
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-163 578,02	-123 930,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	109 985,46	15,49
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	109 983,10	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	2,36	15,49
E. Pozostałe koszty operacyjne	1,56	1,32
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	1,56	1,32
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-53 594,12	-123 916,12
G. Przychody finansowe	14 206,84	5 177,92
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:	14 206,84	5 177,27
- od jednostek powiązanych	14 193,09	5 169,24
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		0,65
H. Koszty finansowe	5 109,00	5,80
I. Odsetki, w tym:	21,00	5,80
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	5 088,00	
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-44 496,28	-118 744,00
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-44 496,28	-118 744,00

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)	1 803 818,37	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 803 818,37	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 803 818,37	
1. Kapitał podstawowy	129 529,00	113 691,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	113 691,00	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	15 838,00	113 691,00
a) zwiększenie (z tytułu)	15 838,00	113 691,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	15 838,00	113 691,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	129 529,00	113 691,00
2. Kapitał zapasowy	3 304 104,26	1 414 393,37
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 414 393,37	
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 889 710,89	1 414 393,37
a) zwiększenie (z tytułu)	1 903 561,51	1 419 713,37
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 903 561,51	1 419 713,37
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	13 850,62	5 320,00
- pokrycia straty		
- nie wpłaconego kapitału akcyjnego	13 850,62	5 320,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	3 304 104,26	1 414 393,37
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		394 478,00

4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	394 478,00	
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-394 478,00	394 478,00
a) zwiększenie (z tytułu)		394 478,00
- akcje na 31.12. nie zarejestrowane w KRS		
b) zmniejszenie (z tytułu)	394 478,00	
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		394 478,00
5. Wynik z lat ubiegłych	-118 744,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-118 744,00	
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	118 744,00	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	118 744,00	
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)		
...		
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	118 744,00	
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-118 744,00	
6. Wynik netto	-44 496,28	-118 744,00
a) zysk netto		
b) strata netto	44 496,28	118 744,00
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 270 392,98	1 803 818,37
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 270 392,98	1 803 818,37

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	-44 496,28	-118 744,00
II. Korekty razem	-213 836,47	-498 351,34
1. Amortyzacja		
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-14 193,09	-5 169,24
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	120 000,00	10 000,00
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	53 306,03	-200 579,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-195 686,32	270 952,23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-67 279,99	-573 555,19
10. Inne korekty	-109 983,10	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-258 332,75	-617 095,34

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy		145 000,00
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:		145 000,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		145 000,00
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		145 000,00
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	1 493 000,00	1 260 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 493 000,00	1 260 000,00

a) w jednostkach powiązanych		1 260 000,00
b) w pozostałych jednostkach	1 493 000,00	
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	1 493 000,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 493 000,00	-1 115 000,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 640 413,53	1 922 562,37
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 511 070,89	1 922 562,37
2. Kredyty i pożyczki	19 359,54	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	109 983,10	
II. Wydatki		
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		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 640 413,53	1 922 562,37
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-110 919,22	190 467,03
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-110 919,22	190 467,03
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	190 467,03	
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	79 547,81	190 467,03
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący
rok obrotowy

Kwota za poprzedni
rok obrotowy

A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-44 496,28	-118 744,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	109 983,10	
Pozostałe		
przychody z otrzymanego grantu (art. 12 ust. 4 pkt. 14)	109 983,10	
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	14 193,09	5 169,24
Pozostałe	14 193,09	5 169,24
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	19 359,54	
Pozostałe	19 359,54	
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	110 604,10	10 239,91
Pozostałe	621,00	10 239,91
koszty pokryte otrzymanym grantem (art. 16 ust. 1 pkt. 58)	109 983,10	
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
Pozostałe		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-38 708,83	-113 673,30
K. Podatek dochodowy		

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Michalczak-Chemska Karolina dnia 2021-06-25

STREŻYŃSKA ANNA dnia 2021-06-25

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

NOTY I OBJAŚNIENIA

NOTY_DO_SF_MC2_I_SA_2020.pdf

NOTY POZOSTAŁE

NOTY_DO_SF_MC2_I_SA_2020_v_.pdf