

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

DANKS EUROPEJSKIE CENTRUM DORADZTWA PODATKOWEGO S.A.

za okres:

od 2021-01-01 do 2021-12-31

SIEDZIBA PODMIOTU

Województwo: **Mazowieckie** Powiat: **M.St.Warszawa**
Gmina: **M.St.Warszawa** Miejscowość: **Warszawa**

ADRES PODMIOTU

Województwo: **Mazowieckie** Powiat: **M.St.Warszawa**
Gmina: **M.St.Warszawa** Miejscowość: **Warszawa**
Ulica: **Rafaela**
Nr domu: **14** Nr lokalu: **BRAK**
Kod pocztowy: **03-604** Poczta: **Warszawa**

Dane ewidencyjne:

NIP: **5241007302**

KRS: **0000367947**

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe - False

Założenie kontynuacji działalności - True

Czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności - True

Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek:

Czy w okresie objętym sprawozdaniem finansowym nastąpiło połączenie spółek? - False

**Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości,
w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru
metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityką) rachunkowości obejmującej:

1. zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
2. zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
3. zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont,
4. system ochrony danych i ich zbiorów,
5. własny wzór sprawozdania finansowego z porównawczym rachunkiem zysków i strat, w sposób zgodny w szczególności z postanowieniami art. 4, 10 i 50 oraz rozdziałów 2, 4 i 8 ustawy o rachunkowości.

Ewidencja kosztów jest prowadzona wyłącznie w układzie rodzajowym na kontach zespołu "4"

Zakładowe zasady, metody i wzory wybrano spośród możliwych do stosowania zasad, metod i wzorów dopuszczonych ustawą i wprowadzono je do stosowania na okres wieloletni Wykazane w bilansie na koniec roku obrotowego aktywa i pasywa (pomijając te, które wykazano w wartości nominalnej) wyceniono następującymi metodami wyceny wynikającymi z przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Są umarzane metodą liniową z uwzględnieniem stawek prawidłowo określających okres ich użytkowania. Pozostałe składniki majątku o wartości poniżej 10.000 zł w zależności od przewidywanego okresu zużycia-powyżej roku odpisywane są jednorazowo w miesiącu wydania do użytku lub w następnym.
- Udziały(akcje) w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszone o odpisy aktualizacyjne.
- inwestycje krótkoterminowe według ceny nabycia, pomniejszone o odpisy aktualizacyjne.
- Należności w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizacyjne.
- Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy aktualizacyjne.
- Środki pieniężne są wykazane w wartości nominalnej.
- Kapitały własne w wartości nominalnej.
- Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.
- Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.
- W roku obrotowym nie były zmieniane zasady rachunkowości, sprawozdanie można uznać porównywalne z okresem poprzednim.

ustalenia wyniku finansowego

Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego.

Przeniesieniu na konto wyniku finansowego podlegają salda kont wynikowych.

Salda kont kosztowych przenosi się na stronę Dt konta „wynik finansowy”, salda kont przychodowych przenosi się na stronę Ct konta „wynik finansowy”

Jeżeli konto „wynik finansowy” wykazuje saldo Ct, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Dt konta „wynik finansowy” jest informacją o stracie netto.

Saldo Dt lub Ct wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata).

Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat.

ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego:

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021r.

i zostało sporządzone przy założeniu, że Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A. będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest PLN.

Wynik finansowy Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A. za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami kosztami zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

W skład Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A. nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Elementy sprawozdania finansowego

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

II. Bilans

III. Rachunek zysków i strat

IV. Zestawienie zmian w kapitale własnym

V. Rachunek przepływów pieniężnych

VI. Informacja dodatkowa zawierająca dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

pozostałe

Bilans

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
Aktywa	AKTYWA	20,458,381.31	20,441,188.54
A	AKTYWA TRWAŁE	16,686,141.70	7,456,479.90
I	Wartości niematerialne i prawne	1,528,125.69	1,688,208.21
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy	63,284.80	89,467.24
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1,464,840.89	1,598,740.97
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	283,451.87	3,800.20
1	środki trwałe	283,451.87	3,800.20
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	281,171.59	
c	urządzenia techniczne i maszyny	2,280.28	3,800.20
d	środki transportu		
e	inne środki trwałe		
2	środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III	Należności długoterminowe	280,000.00	280,000.00
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek	280,000.00	280,000.00
IV	Inwestycje długoterminowe	14,594,564.14	5,484,471.49
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	długoterminowe aktywa finansowe	14,594,564.14	5,283,635.09
a	w jednostkach powiązanych	11,792,307.86	3,102,934.57
1	- udziały lub akcje	85,469.50	35,619.50
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki	11,706,838.36	3,067,315.07
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	2,102,256.28	2,180,700.52
1	- udziały lub akcje	2,102,256.28	2,180,700.52
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki		
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe		

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
c	w pozostałych jednostkach	700,000.00	
1	- udziały lub akcje		
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki	700,000.00	
4	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		200,836.40
V	długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B	Aktywa obrotowe	3,422,238.91	12,634,707.94
I	Zapasy		
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	450,773.15	861,337.31
1	Należności od jednostek powiązanych	9,840.00	3,690.00
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	9,840.00	3,690.00
1	- do 12 miesięcy	9,840.00	3,690.00
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	inne		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3,690.00	2,460.00
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3,690.00	2,460.00
1	- do 12 miesięcy	3,690.00	2,460.00
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	inne		
3	Należności od pozostałych jednostek	437,243.15	855,187.31
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	434,620.63	798,503.32
1	- do 12 miesięcy	434,620.63	798,503.32
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
C	inne	2,622.52	56,683.99
D	dochodzone na drodze sądowej		
III	Inwestycje krótkoterminowe	2,908,205.76	11,496,239.61

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
1	krótkoterminowe aktywa finansowe	2,908,205.76	11,496,239.61
A	w jednostkach powiązanych		
1	- udziały lub akcje		
2	- inne papiery wartościowe		
3	- udzielone pożyczki		
4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
B	w pozostałych jednostkach	358,292.80	466,828.43
1	- udziały lub akcje	56,114.96	366,828.43
2	- inne papiery wartościowe	202,177.84	
3	- udzielone pożyczki	100,000.00	100,000.00
4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
C	-Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2,549,912.96	11,029,411.18
1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2,549,912.96	11,029,411.18
2	- inne środki pieniężne		
3	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	63,260.00	277,131.02
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D	udziały (akcje) własne	350,000.70	350,000.70
Pasywa	PASYWA	20,458,381.31	20,441,188.54
A	Kapitał (fundusz) własny	19,684,765.78	19,581,880.64
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1,560,671.30	1,560,671.30
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	17,528,209.34	17,160,305.35
1	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8,352,626.38	8,352,626.38
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	500,000.00	500,000.00
1	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
2	- na udziały (akcje) własne	500,000.00	500,000.00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-344,334.71	
VI	Zysk (strata) netto	440,219.85	360,903.99
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	773,615.53	859,307.90
I	Rezerwy na zobowiązania	280,644.66	301,265.80
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	280,644.66	301,265.80
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
1	- długoterminowa		
2	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy		
1	- długoterminowe		
2	- krótkoterminowe		
II	zobowiązania długoterminowe	21,662.00	
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	21,662.00	
A	kredyty i pożyczki	21,662.00	
B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
C	inne zobowiązania finansowe		
D	zobowiązania wekslowe		
E	inne		
III	zobowiązania krótkoterminowe	471,308.87	558,042.10
1	zobowiązania wobec jednostek powiązanych	89,517.20	
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1	- do 12 miesięcy		
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	inne	89,517.20	
2	zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
A	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1	- do 12 miesięcy		
2	- powyżej 12 miesięcy		
B	inne		
3	zobowiązania wobec pozostałych jednostek	381,791.67	558,042.10
A	kredyty i pożyczki	32,511.51	122,594.00
B	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
C	inne zobowiązania finansowe		
D	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	134,169.83	203,186.17
1	- do 12 miesięcy	134,169.83	203,186.17
2	- 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	215,110.33	232,119.76

	Bilans	Rok spr.	Rok poprz.
H	z tytułu wynagrodzeń		142.17
I	inne		
4	Fundusze specjalne		
IV	Rozliczenia międzyokresowe		
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
1	- długoterminowe		
2	- krótkoterminowe		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Rok spr.	Rok poprz.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3,322,447.31	3,198,313.20
J	- od jednostek powiązanych	54,000.00	61,500.00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3,322,447.31	3,198,313.20
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	3,003,643.26	2,849,698.89
I	Amortyzacja	176,400.94	165,207.41
II	Zużycie materiałów i energii	90,222.11	91,182.95
III	Usługi obce	873,177.70	782,268.99
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
1	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1,585,496.92	1,547,401.38
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	265,976.03	257,256.86
1	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	12,369.56	6,381.30
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	318,804.05	348,614.31
D	Pozostałe przychody operacyjne	57,607.84	77,267.67
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		5,800.00
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	57,607.84	71,467.67
E	Pozostałe koszty operacyjne		144,071.71
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		144,071.71
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	376,411.89	281,810.27
G	Przychody finansowe	219,137.88	120,876.34
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
A	Od jednostek powiązanych, w tym:		
1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
B	Od jednostek pozostałych, w tym:		

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Rok spr.	Rok poprz.
1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	126,591.10	120,876.34
J	- od jednostek powiązanych	104,540.32	67,315.07
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	92,546.78	
J	- w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	80,086.06	
I	Odsetki, w tym:		
J	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
J	- w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	80,086.06	
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	515,463.71	402,686.61
J	Podatek dochodowy	75,243.86	41,782.62
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	440,219.85	360,903.99

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	Rok spr.	Rok poprz.
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19,581,880.64	18,751,034.25
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
2	- korekty błędów		
IA	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19,581,880.64	18,751,034.25
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1,560,671.30	1,560,671.30
1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
A	zwiększenie (z tytułu)		
1	- wydania udziałów (emisji akcji)		
B	zmniejszenie (z tytułu)		
1	- umorzenia udziałów (akcji)		
2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1,560,671.30	1,560,671.30
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	17,160,305.35	16,690,362.95
1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	367,903.99	469,942.40
A	zwiększenie (z tytułu)	367,903.99	469,942.40
1	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
2	- podziału zysku (ustawowo)		
3	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	360,903.99	469,942.40
B	zmniejszenie (z tytułu)		
1	- pokrycia straty		
2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	17,528,209.34	17,160,305.35
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
A	zwiększenie (z tytułu)		
B	zmniejszenie (z tytułu)		
1	- zbycia środków trwałych		
2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	500,000.00	500,000.00
1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
A	zwiększenie (z tytułu)		
B	zmniejszenie (z tytułu)		
2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	500,000.00	500,000.00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	360,903.99	
1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	360,903.99	
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM	Rok spr.	Rok poprz.
2	- korekty błędów		
2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	360,903.99	
A	zwiększenie (z tytułu)		469,942.40
1	- podziału zysku z lat ubiegłych		
B	zmniejszenie (z tytułu)	705,238.70	469,942.40
3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-344,334.71	
4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
1	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
2	- korekty błędów		
5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
A	zwiększenie (z tytułu)		
1	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
B	zmniejszenie (z tytułu)		
6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-344,334.71	
6	Wynik netto	440,219.85	360,903.99
A	zysk netto	440,219.85	360,903.99
B	strata netto		
C	odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	19,684,765.78	19,581,880.64
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	Rok spr.	Rok popr.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	440,219.85	360,903.99
II	Korekty razem	218,177.09	189,833.41
1	Amortyzacja	176,400.94	165,207.41
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-126,591.10	-67,315.07
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	80,086.06	48,327.41
5	Zmiana stanu rezerw	-20,621.14	-16,373.38
6	Zmiana stanu zapasów		
7	Zmiana stanu należności	410,564.16	-16,048.21
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3,349.26	113,269.15
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-25,284.22	-37,233.90
10	Inne korekty	-279,726.87	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	658,396.94	550,737.40
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	580,104.99	5,800.00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		5,800.00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	580,104.99	
A	w jednostkach powiązanych	165,017.81	
B	w pozostałych jednostkach	415,087.18	
1	- zbycie aktywów finansowych	393,037.18	
2	- dywidendy i udziały w zyskach		
3	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
4	- odsetki	22,050.00	
5	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	9,707,187.50	3,555,437.60
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	295,970.09	21,480.00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	9,411,217.41	3,533,957.60
A	w jednostkach powiązanych	8,660,332.80	

	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	Rok spr.	Rok poprz.
B	w pozostałych jednostkach	750,884.61	3,533,957.60
1	- nabycie aktywów finansowych	50,884.61	533,957.60
2	- udzielone pożyczki długoterminowe	700,000.00	3,000,000.00
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9,127,082.51	-3,549,637.60
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	18.39	122,594.00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki	18.39	122,594.00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	10,831.04	
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	Spląty kredytów i pożyczek	10,831.04	
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)	-10,812.65	122,594.00
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-8,479,498.22	-2,876,306.20
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-8,479,498.22	-2,876,306.20
1	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	11,029,411.18	13,905,717.38
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	2,549,912.96	11,029,411.18
1	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO

	INFORMACJA DODATKOWA DOTYCZĄCA PODATKU DOCHODOWEGO	Rok spr.	Rok poprz.
A	A. Zysk (strata) brutto za dany rok	515,463.71	402,686.61
B	B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
C	C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	6,838.36	105,210.17
D	D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	67,315.07	
E	E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	160,402.46	249,816.23
F	F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	80,086.06	100,257.98
G	G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		
H	H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		
I	I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	-61,951.85	-10,530.78
J	J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	754,477.09	436,503.91
K	K. Podatek dochodowy	95,865.00	58,156.00

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne
Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2020 r.		261 835,51	3 483 999,60		3 745 835,11
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup			0,00		0,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja			0,00		0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	261 835,51	3 483 999,60	0,00	3 745 835,11
Umorzenie					
BZ 31.12.2020 r.		172 368,27	1 885 258,63		2 057 626,90
Zwiększenia w tym:	0,00	26 182,44	133 900,08	0,00	160 082,52
- amortyzacja		26 182,44	133 900,08		160 082,52
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne			0,00		0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	198 550,71	2 019 158,71	0,00	2 217 709,42
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2020 r.		0,00	0,00		0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	89 467,24	1 598 740,97	0,00	1 688 208,21
BZ 31.12.2021 r.	0,00	63 284,80	1 464 840,89	0,00	1 528 125,69

Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	stan na dzień 31.12.2021 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	
Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 31.12.2021 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	Wartość firmy	261 835,51	198 550,71	63 284,80	okres ekonomicznej użyteczności został określony na 10 lat
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	Razem	261 835,51	198 550,71	63 284,80	

Nota nr 3: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021 r.						Stan na 31.12.2020 r.					
	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto												
BZ 31.12.2020 r.			7 600,00	346 880,03	29 957,40	384 437,43						
Zwiększenia w tym:	0,00	295 970,09	0,00	0,00	0,00	295 970,09						
- ze środków trwałych w budowie						0,00						
- zakup		295 970,09				295 970,09						
- leasing						0,00						
- przemieszczenia						0,00						
- darowizna						0,00						
- aport						0,00						
- ujawnienia						0,00						
- inne						0,00						
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- sprzedaż						0,00						
- przemieszczenia						0,00						
- darowizna						0,00						
- aport						0,00						
- likwidacja			0,00			0,00						
- inne						0,00						
BZ 31.12.2021 r.	0,00	295 970,09	7 600,00	346 880,03	29 957,40	680 407,52						
Umorzenie												
BZ 31.12.2020 r.			3 799,80	346 880,03	29 957,40	380 637,23						
Zwiększenia w tym:	0,00	14 798,50	1 519,92	0,00	0,00	16 318,42						
- amortyzacja		14 798,50	1 519,92			16 318,42						
- przemieszczenia						0,00						
- inne						0,00						
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- sprzedaż						0,00						
- likwidacja						0,00						
- przemieszczenia						0,00						
- inne			0,00			0,00						
BZ 31.12.2021 r.	0,00	14 798,50	5 319,72	346 880,03	29 957,40	396 955,65						
Odpisy aktualizujące												
BZ 31.12.2020 r.			0,00	0,00	0,00	0,00						
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
-						0,00						
-						0,00						
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
- rozwiązanie						0,00						
- wykorzystanie						0,00						
-						0,00						
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wartość netto												
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	3 800,20	0,00	0,00	3 800,20						
BZ 31.12.2021 r.	0,00	281 171,59	2 280,28	0,00	0,00	283 451,87						

Nota nr 4: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	BZ 31.12.2021 r.	BZ 31.12.2020 r.
- poniesione w roku	295 970,09	8 480,00
- planowane na rok następy		
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

Nota nr 5: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2021 r.			Stan na 31.12.2020 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1 Kaucja za wynajem	280 000,00		280 000,00	280 000,00		280 000,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
razem	280 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	280 000,00
Ogółem	280 000,00	0,00	280 000,00	280 000,00	0,00	280 000,00

Nota nr 6: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
BZ 31.12.2020 r.			5 283 635,09	200 836,40	5 484 471,49
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	9 456 688,36	0,00	9 456 688,36
- zakup			49 850,00	0,00	49 850,00
- przekwalifikowanie					0,00
udzielenie pożyczki			9 406 838,36		9 406 838,36
...				0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	67 315,07	200 836,40	268 151,47
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie				200 836,40	200 836,40
splata			67 315,07		67 315,07
...			0,00		0,00
...					0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	14 673 008,38	0,00	14 673 008,38
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2020 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...				0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	78 444,24	0,00	78 444,24
...			78 444,24		78 444,24
...			0,00		0,00
...					0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	-78 444,24	0,00	-78 444,24
Wartość bilansowa					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	5 283 635,09	200 836,40	5 484 471,49
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	14 594 564,14	0,00	14 594 564,14

Nota nr 7: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2020 r.	35 619,50		3 067 315,07		3 102 934,57
Zwiększenia w tym:	49 850,00	0,00	8 706 838,36	0,00	8 756 688,36
- zakup	49 850,00		8 706 838,36		8 756 688,36
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	67 315,07	0,00	67 315,07
- sprzedaż			67 315,07		67 315,07
...	0,00				0,00
BZ 31.12.2021 r.	85 469,50	0,00	11 706 838,36	0,00	11 792 307,86
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2020 r.	0,00				0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup			0,00		0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00				0,00
...					0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2020 r.	35 619,50	0,00	3 067 315,07	0,00	3 102 934,57
BZ 31.12.2021 r.	85 469,50	0,00	11 706 838,36	0,00	11 792 307,86
- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2020 r.	442 164,49				442 164,49
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...	0,00				0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2021 r.	442 164,49	0,00	0,00	0,00	442 164,49
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2020 r.	1 738 536,03				1 738 536,03
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00				0,00
...	0,00				0,00
Zmniejszenia w tym:	78 444,24	0,00	0,00	0,00	78 444,24
- sprzedaż	78 444,24				78 444,24
...					0,00
BZ 31.12.2021 r.	1 660 091,79	0,00	0,00	0,00	1 660 091,79
Wartość netto					
BZ 31.12.2020 r.	2 180 700,52	0,00	0,00	0,00	2 180 700,52
BZ 31.12.2021 r.	2 102 256,28	0,00	0,00	0,00	2 102 256,28
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2020 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00
- zakup					0,00
...			700 000,00		700 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2020 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00

Nota nr 12: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2020 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2020 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2020 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2021 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2020 r.	347 024,84	0,00	100 000,00		447 024,84
Zwiększenia w tym:	53 212,22	200 836,40	0,00	0,00	254 048,62
- zakup	53 212,22	0,00			53 212,22
...	0,00	200 836,40	0,00	0,00	200 836,40
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	341 024,84	0,00	0,00	0,00	341 024,84
- sprzedaż	341 024,84	0,00			341 024,84
...		0,00			0,00
...					0,00
BZ 31.12.2021 r.	59 212,22	200 836,40	100 000,00	0,00	360 048,62
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2020 r.	19 803,59	0,00			19 803,59
Zwiększenia w tym:	0,00	1 341,44	0,00	0,00	1 341,44
...		1 341,44		0,00	1 341,44
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	22 900,85	0,00	0,00	0,00	22 900,85
...	22 900,85	0,00			22 900,85
...					0,00
BZ 31.12.2021 r.	-3 097,26	1 341,44	0,00	0,00	-1 755,82
Wartość netto					
BZ 31.12.2020 r.	366 828,43	0,00	100 000,00	0,00	466 828,43
BZ 31.12.2021 r.	56 114,96	202 177,84	100 000,00	0,00	358 292,80

Nota nr 13: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		2 549 912,96	11 029 411,18
Kasa			
Rachunek w banku... Nazwa banku			
w tym środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT		4 329,89	9 855,50
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
Środki pieniężne w drodze			
lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy			
naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy			
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie		2 549 912,96	11 029 411,18
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		0,00	0,00
dodatnie różnice kursowe (+)			
ujemne różnice kursowe (-)			
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		2 549 912,96	11 029 411,18

Nota nr 14: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2020 r.
pozostałe koszty	63 260,00	101 131,02
prace badawcze	0,00	176 000,00
Razem	63 260,00	277 131,02

Nota nr 15: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Serial/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)
1	Akcje		15 606 713	1 560 671,30	wkładem pieniężnym		
2							
3							
4							
5							
	Kapitał razem	X	15 606 713	1 560 671,30	X	X	X

Nota nr 16: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2021 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %	Wartość udziałów/akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	Private Capital sp. z o.o.	4 170 479	26,72%	417 047,90	4 170 479	26,72%
2	AKCES sp. z o.o.	3 185 000	20,41%	318 500,00	3 185 000	20,41%
3	Jacek Zajac	1 892 311	12,12%	189 231,10	1 892 311	12,12%
4	Northern Investments and Trust Polska sp. z o.o.	1 440 000	9,23%	144 000,00	1 440 000	9,23%
5	Investhit sp. z o.o.	995 522	6,38%	99 552,20	995 522	6,38%
6	Pozostali	3 923 401	25,14%	392 340,10	3 923 401	25,14%
7						
8						
9						
10						
	Razem	15 606 713	100,00%	1 560 671,30	15 606 713	100,00%

Nota nr 17: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	440 219,85
II	Podział zysku / pokrycie straty	440 219,85
1	na kapitał zapasowy	440 219,85
2	...	
3	...	
4	...	
5	...	
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

Nota nr 18: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2021 r.			BZ 31.12.2020 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejsiowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejsiowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odznaczonych na wynik finansowy						
	3 118 274,01	9%	280 644,66	3 347 397,74	9%	301 265,80
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
RAZEM	3 118 274,01	x	280 644,66	3 347 397,74	x	301 265,80
- od zdarzeń odznaczonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odznaczonych na inne pozycje kapitałów						
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
		9%	0,00		9%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			280 644,66			301 265,80

Nota nr 19: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
BZ 31.12.2020 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2021 r.		0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
BZ 31.12.2020 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2021 r.		0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
BZ 31.12.2020 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat	21 662,00				21 662,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2021 r.	21 662,00	0,00	0,00	0,00	21 662,00

Nota nr 23: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	3 322 447,31	3 198 313,20
- usługi	3 322 447,31	3 198 313,20
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów		
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	54 000,00	61 500,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług	54 000,00	61 500,00
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	3 322 447,31	3 198 313,20

Struktura terytorialna	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	3 322 447,31	3 198 313,20
Kraj	3 322 447,31	3 198 313,20
Eksport		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj		0,00
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	54 000,00	61 500,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	54 000,00	61 500,00
Kraj	54 000,00	61 500,00
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	3 322 447,31	3 198 313,20

Nota nr 24: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
Koszty według rodzaju:		
- amortyzacja	176 400,94	165 207,41
- zużycie materiałów i energii	90 222,11	91 182,95
- usługi obce	873 177,70	782 268,99
- podatki i opłaty		
- wynagrodzenia	1 585 496,92	1 547 401,38
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	265 976,03	257 256,86
- pozostałe koszty rodzajowe	12 369,56	6 381,30
Koszty według rodzaju razem	3 003 643,26	2 849 698,89
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)		
Koszty sprzedaży (-)		
Koszty ogólnego zarządu (-)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00

Nota nr 25: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 800,00
-	0,00	5 800,00
-		
-		
II. Dotacje	0,00	0,00
-		
-		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
-		
IV. Inne przychody operacyjne	57 607,84	71 467,67
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania		
- Darowizny		
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności		
- Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty		
- Różnice inwentaryzacyjne		
- umorzony PFR - tarcza Covid 19	57 607,84	71 467,67
-		
RAZEM	57 607,84	77 267,67

Nota nr 26: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-		
-		
-		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
-		
-		
-		
III. Inne koszty operacyjne	0,00	144 071,71
- spisane należności	0,00	89 944,30
- odpis inwestycji	0,00	54 127,41
-		
-		
-		
RAZEM	0,00	144 071,71

Nota nr 27: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II. Odsetki:	126 591,10	120 876,34
w tym od jednostek powiązanych	104 541,10	67 315,07
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	92 546,78	0,00
w tym od jednostek powiązanych	92 546,78	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	0,00	0,00
V. Inne:	0,00	0,00
RAZEM	219 137,88	120 876,34

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	126 591,10				126 591,10
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	126 591,10	0,00	0,00	0,00	126 591,10

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	120 876,34				120 876,34
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	120 876,34	0,00	0,00	0,00	120 876,34

Nota nr 28: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
I. Odsetki	0,00	0,00
w tym dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
w tym w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	80 086,06	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
RAZEM	80 086,06	0,00

Nota nr 29: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
Wynika finansowy brutto	515 463,71	139 051,82	376 411,89	402 686,61
Przychody zwolnione z opodatkowania				
Razem	0,00			0,00
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym				
Razem	6 838,36	6 838,36	0,00	105 210,17
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych				
Razem	67 315,07	67 315,07	0,00	0,00
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów				
amortyzacja bilansowa	153 582,48		153 582,48	155 207,49
koszty paliwa, napraw	6 819,98		6 819,98	4 664,44
	0,00		0,00	89 944,30
Razem	160 402,46	0,00	160 402,46	249 816,23
Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku				
aktualizacja wartości udziałów	80 086,06	80 086,06	0,00	100 257,98
	0,00			0,00
Razem	80 086,06	80 086,06	0,00	100 257,98
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych				
Rozliczenie straty z rok	0,00			
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zmiany podstawy opodatkowania				
udział w zysku/stracie spółki komandytowej	-4 344,01		-4 344,01	-10 530,78
umorzenie PFR	-57 607,84		-57 607,84	0,00
	0,00			0,00
Razem	-61 951,85	0,00	-61 951,85	-10 530,78
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	754 477,09	279 614,59	474 862,50	436 503,91
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,09	0,15
Podatek dochodowy	95 865,00	53 127,00	42 738,00	58 156,00
Podatek odroczony i inne, w tym:	-20 621,14	0,00	-20 621,14	-16 373,38
Przypis podatkowy	0,00		0,00	
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego			0,00	
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	-20 621,14		-20 621,14	-16 373,38
RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS	75 243,86			41 782,62
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00			0,00

Nota nr 30: Objąsnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
1. Amortyzacja	176 400,94	165 207,41
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	160 082,52	163 687,49
amortyzacja środków trwałych	16 318,42	1 519,92
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:	0,00	0,00
różnice kursowe od kredytów		
różnice kursowe dotyczące leasingów		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-126 591,10	-67 315,07
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	
odsetki zapłacone od kredytów		
odsetki otrzymane	-119 752,74	0,00
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
dywidendy otrzymane		
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-6 838,36	-67 315,07
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	80 086,06	48 327,41
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		
przychody ze sprzedaży środków trwałych		
wartość netto sprzedanych środków trwałych		
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych	80 086,06	
aktualizacja wartości aktywów trwałych		48 327,41
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	
5. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-20 621,14	-16 373,38
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-20 621,14	-16 373,38
6. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu		
przesunięcia do/ze środków trwałych		
7. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	410 564,16	-16 048,21
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	410 564,16	-16 048,21
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	3 349,26	113 269,15
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-86 733,23	235 863,15
korekta o spłacony kredyt	90 082,49	-122 594,00
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-25 284,22	-37 233,90
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-25 284,22	-37 233,90
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		
10. Na wartość pozycji "Inne korekty" składają się:	-279 726,87	0,00
umorzenie części subwencji PFR	57 607,84	
wzrost kapitału /agio	7 000,00	
spisane należności z kapitałem	-105 179,47	
spisane RMK z zyskiem lat ubiegłych	-239 155,24	

Nota nr 31: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
	r.	r.
1 Pracownicy produkcyjni		
2 Pracownicy nieprodukcyjni	18,00	17,00
Razem	18,00	17,00

Nota nr 32: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.				
wynagrodzenia	84 000,00			84 000,00
wynagrodzenia z zysku				0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	84 000,00	0,00	0,00	84 000,00
01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.				
wynagrodzenia	84 000,00			84 000,00
wynagrodzenia z zysku				0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	84 000,00	0,00	0,00	84 000,00

Nota nr 33: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2020 r.	zwiększenia w okresie	spłaty	umorzenie	stan na dzień 31.12.2021 r.
Zaliczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Inne świadczenia o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Zaciągnięte zobowiązania tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów zarządzających					0,00
członków organów administrujących					0,00
członków organów nadzorujących					0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 34: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 000,00	8 500,00
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		
Razem	12 000,00	8 500,00

Nota nr 35: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Wyszczególnienie	Wpływ na sytuację majątkową	Wpływ na sytuację finansową	Wpływ na wynik finansowy
1 nie wystąpiły			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			

Nota nr 36: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 31.12.2021 r.		za okres 01.01.2021 r. - 31.12.2021 r.	
Kancelaria Prawna Pańska Law sp.k.	2 460,00		13 000,00	66 259,70
Cermix sp. z o.o.	3 201 230,00		75 865,75	
Helicus sp. z o.o.	2 101 230,00		47 836,99	
Epo Invest sp. z o.o.	6 319 781,16	89 517,20	8 836,60	
Danks Fund Venture Capital sp. z o.o.	2 460,00		13 000,00	

Nota nr 37: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji.

1. Spółka YT Tech S.A. jest spółką stowarzyszoną wobec spółki Danks ECDP S.A., na którą emitent wywiera znaczący wpływ. Jednakże znaczący wpływ nie ma znamion kontroli lub współkontroli zdolności do wpływania na politykę finansową i operacyjną oraz nie ma decydującego wpływu na podział zysku w YT Tech S.A. (art. 3 ust. 1 pkt 41 Ustawy o Rachunkowości).

Posiadany pakiet akcji w jednostce YT Tech S.A. emitent konsoliduje w sprawozdaniu finansowym metodą praw własności zgodnie z art. 59 ust 3 oraz art. 63 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

2. Emitent posiada również udziały w spółkach:

- Kancelaria Radców Prawnych Pańska Law Offices sp.k z siedzibą w Warszawie,
- Danks Fund Venture Capital spółka z o.o. siedzibą w Warszawie,
- Cermix sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie,
- Helicus sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie,
- Epo Invest sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.

Emitent na podstawie art. 58 Ustawy o Rachunkowości nie objął konsolidacją jednostek lit a) – e) zależnych, ze względu na to, że ich dane finansowe są na ten dzień nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w ustawie

Nota nr 38: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	akcje notowane na GPW, obligacje	258 292,80	
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	akcje własne	350 000,70	
Pożyczki udzielone i należności własne	udzielone pożyczki	12 506 838,36	termin spłaty 5-10 lat
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty	subwencja z PFR	54 173,51	spłata do 2024
- pożyczki			
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe			

Nota 39

informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek; - "nie dotyczy"

Nota 40

liczbę akcji obejmowanych przez akcjonariuszy w prostej spółce akcyjnej w zamian za wkłady niepieniężne, których przedmiotem jest prawo niezbywalne lub świadczenie pracy lub usług 80 z 114 17.03.2022 - "nie dotyczy"

Nota 41

wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. z 2020 r. poz. 1645), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy - nie dotyczy

Nota 42 Informacje na temat ryzyko stopy procentowej i ryzyko kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe

Nota 43 – Zdarzenia po dacie bilansu

Zarząd Spółki nie odnotowuje na ten moment istotnych negatywnych skutków związanych z wpływem Wojny na Ukrainie na bieżącą działalność Spółki. W związku ze specyfiką działalności Spółki, nie wiązało się to z istotnym wzrostem ryzyk jej działalności, jak również nie wpłynęło na pogorszenie jakości usług świadczonych przez Spółkę.

Spółka na bieżąco monitoruje rozwój sytuacji związanej z wojną w Ukrainie i wpływ jej na działalność Spółki. Na obecnym etapie wojny, z uwagi na dynamicznie zmieniające się warunki, nie można w sposób jednoznaczny określić wpływu działań wojennych na działalność, wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Spółki.

Nota 44 - Korekty prezentacyjne

W sprawozdaniu zostały wprowadzone korekty prezentacyjne w zakresie danych porównawczych dotyczące inwestycji długoterminowych i krótkoterminowych.

	dane zatwierdzone 31.12.2020	dane porównywalne (przekształcone) 31.12.2020	różnica	przyczyna korekty
inwestycje długoterminowe: od jednostek powiązanych: udziały i akcje	0	35 619,50	35 619,50	korekta prezentacyjna
inwestycje długoterminowe: Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale : udziały i akcje	2 216 320,02	2 180 700,52	-35 619,50	
inwestycje krótkoterminowe: od pozostałych jednostek: udziały i akcje	0	366 828,43	366 828,43	
inwestycje krótkoterminowe: od pozostałych jednostek: inne papiery wartościowe	366 828,43	0	-366 828,43	