

**Innoventure Alternatywna Spółka
Inwestycyjna Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością**

Sprawozdanie finansowe za okres
od **01.01.2020** do **30.06.2020**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

Nazwa: Innoventure Alternatywna Spółka Inwestycyjna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Siedziba: Podole 60/1, 30-394 Kraków

Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:

6630Z, 6430Z

Numer identyfikacji podatkowej:

NIP 6751513401

Numer we właściwym rejestrze sądowym:

KRS 0000540389

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 30.06.2020

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):

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów wynikają z dwóch nadrzędnych zasadach rachunkowości:

- zasady ostrożnej wyceny, zgodnie z którą w wyniku finansowym, bez względu na jego wysokość, należy uwzględnić m.in. odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości przez aktywa,

- zasady współmierności, zgodnie z którą w księgach rachunkowych oraz przy ustalaniu wyniku finansowego jednostki należy ująć wszystkie osiągnięte przychody i związane z nimi koszty dotyczące danego roku obrotowego niezależnie od terminu ich zapłaty.

W praktyce poszczególne grupy aktywów wyceniane są zgodnie z wytycznymi wskazanymi w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

W dniu 30.04.2019 r. uchwałą Zarządu, dokonano zmiany metody wyceny aktywów finansowych. ustanawiając poniższą procedurę:

1. Udziały będące w posiadaniu spółki Innoventure Sp. z o. o. są warte w momencie inwestycji tyle ile wkład kapitałowy (bez wsparcia NCBiR – Narodowego Centrum Badań i

Rozwoju) – metoda wyceny według ceny nabycia, uwarunkowana brakiem możliwości określenia wartości godziwej.

2. Następnie, po otrzymaniu pierwszego rocznego sprawozdania finansowego spółki podległej, zasady wyceny zmieniają się. Z wyceny według ceny nabycia na wycenę według wartości aktywów netto, obliczanej jako wartość aktywów minus łączna wartość zobowiązań i rezerw z wyłączeniem rozliczeń międzyokresowych i przychodów przyszłych okresów (w których są ujęte dotacje otrzymane przez jednostkę podległą)

3. W uzasadnionych przypadkach, gdy Zarząd Innoventure Sp. z o. o. identyfikuje, że projekt nie udał się i spółka nie ma istotnej wartości, dokonywany będzie odpis aktualizujący wartość do zera.

Skutki przeszacowania inwestycji po otrzymaniu sprawozdań spółek podległych będą odnoszone odpowiednio:

- w przypadku wzrostu wartości inwestycji

Wn na koncie analitycznym do konta 035 „Odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe”,

Ma na koncie analitycznym do konta 807 „Kapitał z aktualizacji wyceny”

- w przypadku obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanych do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona, zmniejsza ten kapitał,
- w pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości zalicza się do kosztów finansowych,
- wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

Spółka stosuje zasady wyceny w oparciu o art. 28 ust. 1 pkt 3 Ustawy z dnia 29.09.1994 roku o rachunkowości [Dz. U. z 2019 r. poz. 351].

Na potrzeby wyceny Plan kont Spółki zostanie zwiększony o konto syntetyczne 807 „Kapitał z aktualizacji wyceny”.

Zgodnie z art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości spółka odstąpiła od ustalania aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Środki trwale kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od 1500,00 zł do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych, zaliczane są do środków trwałych niskocennych.

Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. W momencie oddania do używania ustalany jest okres ekonomicznej użyteczności dla każdego nabytego składnika aktywów, który to decyduje o okresie amortyzacji. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3.500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są zgodnie z wytycznymi wskazanym w art. 32 i 33 ustawy o rachunkowości. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego, na określenie którego wpływają w szczególności:

- 1) liczba zmian, na których pracuje środek trwały;
- 2) tempo postępu techniczno-ekonomicznego;
- 3) wydajność środka trwałego mierzona liczbą godzin jego pracy lub liczbą wytworzonych

produktów albo innym właściwym miernikiem;

4) prawne lub inne ograniczenia czasu używania środka trwałego;

5) przewidywana przy likwidacji cena sprzedaży netto istotnej pozostałości środka trwałego.

W przypadku wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się analogiczne wytyczne.

Na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika (tj. środka trwałego i wartości niematerialnej i prawnej).

Zmiana przyjętego okresu skutkuje zmianą kwoty dokonywanych odpisów amortyzacyjnych począwszy od pierwszego dnia następnego roku obrotowego. Spółka przeprowadza kompensaty wzajemnych wierzytelności, jedynie za zgodą obydwóch stron transakcji.

Należności i zobowiązania na koniec okresu sprawozdawczego wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności i zobowiązania dzielone są wg następującej struktury:

- a) do 1 roku,
- b) powyżej 1 roku do 3 lat,
- c) powyżej 3 do 5 lat,
- d) powyżej 5 lat.

Ustalenia wyniku finansowego:

Wynik finansowy obliczany jest na podstawie rachunku zysków i strat w wariantcie porównawczym ustalonym w załączniku nr 1 ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości [Dz. U. z 2019 r. poz. 351].

Ustalenie wyniku finansowego:

1. Na koniec roku obrotowego zamyka się konta wynikowe i na konto "wynik finansowy" następuje przeniesienie (przebiegowanie) wszystkich zrealizowanych lub należnych przychodów oraz kosztów związanych z tymi przychodami oraz strat i zysków nadzwyczajnych, a także podatku dochodowego i innych obowiązkowych obciążeń wpływających na wynik.
2. Jeżeli konto "wynik finansowy" wykazuje saldo Ma, wtedy występuje zysk netto firmy za rok obrotowy. Saldo Wn konta "wynik finansowy" jest informacją o stracie netto.
3. Saldo Wn lub Ma wykazujemy w pasywach bilansu firmy, w pozycji - zysk (strata) netto - odpowiednio, jako wielkość dodatnia (zysk) lub wielkość ujemna (strata).
4. Kwota zysku lub straty wykazana w tej pozycji bilansu musi odpowiadać kwocie zysku (straty) netto wykazanego w rachunku zysków i strat.

Sporządzenia sprawozdania finansowego:

Spółka prowadzi ewidencje kosztów w układzie rodzajowym. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy

założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na poważne zagrożenia dla kontynuowania przez spółkę działalności.

Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:

Prowadzenie ksiąg rachunkowych powierzono podmiotowi uprawnionemu do usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych. Jest nim HG Icon Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, Wydział XI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000538519, posiadającą NIP 6793107108.

Rokiem obrotowym jest okres kolejnych dwunastu miesięcy kalendarzowych

rozpoczynających się z dniem 1 stycznia. Pierwszy rok działalności rozpoczyna się 19 grudnia 2014 i kończy 31 grudnia 2015.

W skład roku obrotowego wchodzić śródroczne okresy sprawozdawcze, którymi są kolejne miesiące kalendarzowe. Księgi rachunkowe prowadzi się przy użyciu komputera z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie.

Program komputerowy zabezpiecza powiązanie poszczególnych zbiorów stanowiących księgi rachunkowe w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną. Dziennik umożliwia uzgodnienie jego obrotów z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.

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	3 715 576,05	3 877 199,90
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	914,49	1 829,01
1. Środki trwałe	914,49	1 829,01
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	914,49	1 829,01
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	3 714 661,56	3 875 370,89
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 714 661,56	3 875 370,89
a. w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	3 714 661,56	3 875 370,89
- udziały lub akcje	3 714 661,56	3 875 370,89
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		

- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	2 576 563,28	2 034 111,00
I. Zapasy		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
II. Należności krótkoterminowe	663 934,82	185 785,53
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- 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	663 934,82	185 785,53
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	200 000,00	
- do 12 miesięcy	200 000,00	
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	197 827,19	185 540,89
c) inne	266 107,63	244,64
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 912 628,46	1 848 325,47
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 912 628,46	1 848 325,47
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- 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	1 912 628,46	1 848 325,47
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 912 628,46	1 848 325,47
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ)	97 408,53	
PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	6 389 547,86	5 911 310,90

BILANS*Pasywa Dane w PLN*

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni
rok obrotowy

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	6 298 744,81	5 801 105,53
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	23 633,25	23 975,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 705 675,72	4 974 384,92
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		4 818 525,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	940 722,02	933 186,44
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	940 722,02	933 186,44
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 000 341,75	
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	1 000 341,75	
- na udziały (akcje) własne		
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-130 440,83	-35 800,89
VI. Zysk (strata) netto	758 812,90	-94 639,94
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	90 803,05	110 205,37
I. Rezerwy na zobowiązania		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
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 weksłowe		
e) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	90 803,05	110 205,37

1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		
- do 12 miesięcy		
- 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	90 803,05	110 205,37
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	80 280,08	96 164,09
- do 12 miesięcy	80 280,08	96 164,09
- 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	6 360,76	5 394,42
h) z tytułu wynagrodzeń	4 162,21	8 034,86
i) inne		612,00
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
PASYWA RAZEM	6 389 547,86	5 911 310,90

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:		350,00
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		350,00
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	772 491,28	1 650 287,74
I. Amortyzacja	914,52	1 829,03
II. Zużycie materiałów i energii	1 984,70	18 728,84
III. Usługi obce	664 403,82	1 372 795,41
IV. Podatki i opłaty, w tym:	978,00	1 468,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	91 072,83	214 258,36
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	8 690,80	23 003,02
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 446,61	18 205,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-772 491,28	-1 649 937,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	585 992,26	2 145 303,71
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	560 000,00	1 741 374,68
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	25 992,26	403 929,03
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 518,51	503,43
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	8 518,51	503,43
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-195 017,53	494 862,54
G. Przychody finansowe	1 525 910,44	4 418,17
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:	3 910,44	4 418,17
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	1 522 000,00	
H. Koszty finansowe	452 311,01	593 920,65
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	452 055,01	593 424,22
IV. Inne	256,00	496,43
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	878 581,90	-94 639,94
J. Podatek dochodowy	119 769,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	758 812,90	-94 639,94

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	758 812,90	-94 639,94
II. Korekty razem	-1 157 546,06	-70 571,06
1. Amortyzacja	914,52	1 829,03
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-3 910,44	-4 418,17
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	-775 557,82	112 019,08
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-18 992,32	-29 852,23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		
10. Inne korekty	-360 000,00	-150 148,77
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-398 733,16	-165 211,00

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

I. Wpływy		
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	-16 000,00	1 605 338,93
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:	-16 000,00	1 605 338,93
a) w jednostkach powiązanych		

b) w pozostałych jednostkach	-16 000,00	1 605 338,93
- nabycie aktywów finansowych	-16 000,00	1 605 338,93
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	16 000,00	-1 605 338,93
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	647 036,15	2 200 401,16
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-341,75	1 900,00
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	647 377,90	2 198 501,16
II. Wydatki	200 000,00	
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	200 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	447 036,15	2 200 401,16
D. Przepływy pieniężne netto, razem	64 302,99	429 851,23
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 848 325,47	1 418 474,24
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	1 912 628,46	1 848 325,47
- 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	758 812,90	-94 639,94
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 098 902,47	2 198 270,82
Dotacje (art. 17 ust. 1 pkt. 53)	560 000,00	1 741 374,68
Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)	538 902,47	456 896,14
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	1 144 727,77	1 976 862,91
80% kosztów pokrytych z budżetu operacyjnego NCBIR-dot. ubiegłego roku (art. 16 ust. 1 pkt. 58)	553 444,00	1 327 979,95
Odpisy aktualizujące aktywa finansowe (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)	591 283,77	648 875,96
Odsetki budżetowe (art. 16 ust. 1 pkt. 26a)		7,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		1 805,81
Koszty roku bieżącego-wynagrodzenia będące KUP w roku następnym (art. 16 ust. 1 pkt. 57)		783,80
Koszty roku bieżącego składki ZUS będące KUP w roku następnym (art. 16 ust. 1 pkt. 57a)		1 022,01
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 805,81	4 507,53
Koszty roku ubiegłego-wynagrodzenia-będące KUP w roku bieżącym (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	783,80	3 976,80
Koszty roku ubiegłego-składki ZUS-będące KUP w roku bieżącym (art. 16 ust. 1 pkt. 57)	1 022,01	530,73
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	99 311,15	
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	659 501,80	
K. Podatek dochodowy	125 305,00	

PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM

Marcin Zylbera

INFORMACJA DODATKOWA

Dane w PLN

Informacja dodatkowa

Informacja_dodatkowa.pdf