

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 4	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 5	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 6	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 7	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 8	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 9	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 10	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 11	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 12	Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych
Nota 13	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 14	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 15	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 16	Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 17	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 18	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 19	Fundusze specjalne
Nota 20	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 21	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 22	Inne przychody operacyjne
Nota 23	Inne koszty operacyjne
Nota 24	Wybrane przychody finansowe
Nota 25	Wybrane koszty finansowe
Nota 26	Stan rezerw
Nota 27	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 28	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 29	Zmiany w środkach trwałych

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w jednostce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego jednostki za rok 2019.

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:					
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	Razem
Stan na początek okresu	5 000,00	–	–	–	–	5 000,00
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia, w tym:	5 000,00	–	–	–	–	5 000,00
– nabycie	5 000,00	–	–	–	–	5 000,00
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–
– sprzedaż	–	–	–	–	–	–
– korekty aktualizujące wartość	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–
Stan na koniec okresu	10 000,00	–	–	–	–	10 000,00
w tym w cenie nabycia	–	–	–	–	–	–

Nota 2

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2019	2018
1. Środki pieniężne w kasie	65 610,98	70 610,98
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	210 176,04	134 405,19
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 251 014,49	964 418,42
4. Inne środki pieniężne	905 959,85	475 267,05
5. Inne aktywa pieniężne	–	–
Razem	3 432 761,36	1 644 701,64

Nota 3

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w USD	Po przeliczeniu USD na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	285 784,26	440 196,42	1 874 575,47	40 369,00	201 727,94	43 372,00	164 713,84	2 526 801,51
Inne środki pieniężne	905 959,85	–	–	–	–	–	–	905 959,85
Inne aktywa pieniężne	–	–	–	–	–	–	–	–
Razem	1 191 744,11	440 196,42	1 874 575,47	40 369,00	201 727,94	43 372,00	164 713,84	3 432 761,36

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. Michał Paweł Borny					7 042,00	7 042,00	–	704 200,00	32,75
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
2. Tomasz Ryszard Krajewski					7 041,00	7 041,00	–	704 100,00	32,75
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
3. Tomasz Dzik					7 042,00	7 042,00	–	704 200,00	32,75
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–

"BRITENET" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Nota 4

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Cena emisyjna akcji/udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
4. UDZIAŁY UMORZONE					375,00	375,00	–	37 500,00	1,75
w tym uprzywilejowane					–	–	–	–	–
Razem					21 500,00	21 500,00		2 150 000,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Komentarz:

W 2018 roku nastąpiło umorzenie udziałów zg. z art 199 KSH oraz par. 11 c ust. 1 umowy Spółki

Nota 5

Zmiany w kapitale zapasowym

	2019	2018
Stan na początek okresu	4 488 248,91	4 488 248,91
zwiększenia (z tytułu)	8 223 524,31	–
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	–	–
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	8 223 524,31	–
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	–	–
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	–	–
– ...	–	–
wykorzystanie (z tytułu)	–	–
– pokrycie straty bilansowej	–	–
– umorzenie własnych udziałów	–	–
– podwyższenie kapitału zakładowego	–	–
– ...	–	–
Stan na koniec okresu	12 711 773,22	4 488 248,91

Nota 6

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2019	2018
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 089 996,07	-3 133 528,24
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 357 543,23	134 018,92
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 357 543,23	134 018,92
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– podziału zysku z lat ubiegłych	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	8 249 769,44	–
– wypłaty dywidendy	–	–
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	8 223 524,31	–
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	–	–
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	26 245,13	–
– ...	–	–
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	107 773,79	134 018,92
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 267 547,16	3 267 547,16
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	–	–
– korekty błędów	–	–
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 267 547,16	3 267 547,16
a) zwiększenie (z tytułu)	–	–
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	–	–
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenie (z tytułu)	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	–	–

Nota 6

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2019	2018
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	–	–
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	–	–
– ...	–	–
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 267 547,16	3 267 547,16
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 159 773,37	-3 133 528,24

Nota 7

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	2019	2018*
ZYSK / STRATA NETTO	3 497 706,28	8 223 524,31
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	–	5 094 415,12
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	–	–
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	–	–
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	–	–
Nagrody z zysku	–	–
Cele społeczne	–	–
Obniżenie kapitału podstawowego	–	–
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	–	–
Pokrycie straty z lat ubiegłych	3 458 699,48	3 133 528,24
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	–	–
...	–	–

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 8

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	11 436 182,87	–	4 947 412,59	–
a) długoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	11 436 182,87	–	4 947 412,59	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	11 436 182,87	–	4 947 412,59	–
– do 12 miesięcy	11 436 182,87	–	4 947 412,59	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–	–	–
a) długoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	–	–	–	–
– do 12 miesięcy	–	–	–	–

Nota 8

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– powyżej 12 miesięcy	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
3. Należności od pozostałych jednostek	10 764 817,47	1 975 725,41	11 614 248,72	1 463 007,05
a) długoterminowe	–	–	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– inne należności	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	10 764 817,47	1 975 725,41	11 614 248,72	1 463 007,05
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–	–	–
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	–	–	–	–
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	–	–	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	6 565 532,34	1 975 725,41	9 428 768,26	1 463 007,05
– do 12 miesięcy	6 565 532,34	1 975 725,41	9 428 768,26	1 463 007,05
– powyżej 12 miesięcy	–	–	–	–
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	700 136,99	–	875 427,77	–
– inne należności	3 499 148,14	–	1 310 052,69	–
– dochodzone na drodze sądowej	–	–	–	–

Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	3 991 032,02	917 972,52
a) długoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– inne	–	–
b) krótkoterminowe	3 991 032,02	917 972,52
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	3 991 032,02	917 972,52
– do 12 miesięcy	3 991 032,02	917 972,52
– powyżej 12 miesięcy	–	–
– inne	–	–
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
a) długoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– inne	–	–
b) krótkoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	–	–
– do 12 miesięcy	–	–
– powyżej 12 miesięcy	–	–

Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– inne	–	–
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	5 331 918,63	4 951 273,62
a) długoterminowe	–	–
– z tytułu pożyczek i kredytów	–	–
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– inne	–	–
b) krótkoterminowe	5 331 918,63	4 951 273,62
– z tytułu pożyczek i kredytów	98 818,20	1 085 673,57
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	–	–
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	–	–
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	4 299 615,33	2 902 019,83
– do 12 miesięcy	4 299 615,33	2 902 019,83
– powyżej 12 miesięcy	–	–
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	–	–
– z tytułu zobowiązań wekslowych	–	–
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	732 135,52	699 870,03
– z tytułu wynagrodzeń	1 369,96	–
– inne	199 979,62	263 710,19

Komentarz:

Zobowiązania w nocie miały charakter krótkoterminowy. Na dzień bilansowy Spółka posiada zobowiązania przeterminowane w kwocie 606 073,73 zł.

Kredyt wykazany w nocie jest kredytem na rachunku bieżącym. Umowa zawarta w 2014 r.; aktualnie limit 4,5 mln zł, do 9.10.2020; zabezpieczenia: weksle in blanco, hipoteka 2 mln zł, przelew wierzytelności z umów z odbiorcami.

Nota 10

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis transakcji	Nazwa spółki	2019	2018
Zakup usług związanych z rekrutacją pracowników	Britenet Recruitment Sp. z o.o.	1 689 100,00	1 101 000,00
Zakup usług zw. z najmem i eksploatacją lokali	Britenet Operations Sp. z o.o.	2 223 471,54	1 545 678,98
Sprzedaż usług informatycznych (podwykonawstwo)	Britenet Payment Solutions S.A.	15 050 500,00	14 392 248,00
Zakup usług najmu wyposażenia	Britenet Polska Sp. z o.o.	1 642 536,40	1 330 130,08
Sprzedaż usług programowania (podwykonawstwo)	Britenet Professional Services Sp. z o.o.	4 156 700,00	3 820 678,00
Zakup usług informatycznych (podwykonawca)	Britenet Experts Sp. z o.o.	25 056 124,39	14 594 487,96
Zobowiązania z tytułu dostaw usług	Britenet Recruitment Sp. z o.o.	457 990,00	–
Należności z tytułu dostaw usług	Britenet Operations Sp. z o.o.	762 107,53	–
Należności z tytułu dostaw usług	Britenet Payment Solutions S.A.	4 186 355,88	–
Zobowiązania z tytułu dostaw usług	Britenet Polska Sp. z o.o.	1 102 778,86	–
Należności z tytułu dostaw usług	Britenet Professional Services Sp. z o.o.	543 969,55	–
Zobowiązania z tytułu dostaw usług	Britenet Experts Sp. z o.o.	2 430 263,13	–
Zobowiązania z tytułu dostaw usług	Britenet Holding Cypr	414 034,27	–
Sprzedaż usług programowania (podwykonawstwo)	Britenet Holding Cypr	5 943 749,91	–
		–	–

Komentarz:

Zgodnie z ustawą o rachunkowości Spółka jako jednostki powiązane uznaje Britenet Operations Sp. z o.o., Britenet Payment Solutions SA., Britenet Experts Sp. z o.o. oraz Britenet Med. Sp. z o.o. Ponadto ze względu na powiązania biznesowe i właścicielskie do jednostek powiązanych zaliczane są również Britenet Polska Sp. z o.o., Britenet Recruitment Sp. z o.o., Britenet Professional Services Sp. z o.o. oraz Britenet Holding (Cypr).

Transakcje z podmiotami powiązanymi miały charakter rynkowy.

Nota 11

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
Britenet Operations Sp. z o.o.	100 spółki	100	–	–
Britenet Med Sp. z o.o.	100	100	–	–
			–	–
			–	–
			–	–

Komentarz:

Jednostka odstąpiła od sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego ponieważ nie spełnia warunków określonych w art. 56 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

- przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe:

rok 2018 - 109.088 tys. zł.; rok 2019 - 142.597 tys. zł.

- wartość aktywów bilansu: na koniec roku 2018 - 28.703 tys. zł.; na koniec roku 2019 - 37.400 tys. zł.

Nota 12

Kursy dewiz przyjęte do wyceny pozycji sprawozdania finansowego wyrażonych w walutach obcych

Waluta	kurs dla okresu	kurs dla okresu
Euro	4,2585	4,3
USD	3,7977	3,7597
GBP	4,9971	4,7895
...	0,00	0,00
...	0,00	0,00

Nota 13

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2019	2018
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	–	–
Odsetki od udzielony pożyczek	–	–
Odsetki od kredytów	–	–
Otrzymane i zarachowane dywidendy	–	–
Zapłacone i zarachowane dywidendy	–	–
Pozostałe odsetki	24 037,08	77 054,01
Razem odsetki	24 037,08	77 054,01

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2019	2018
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	–	–
Pozostałe rezerwy	63 042,05	41 542,05
Razem	63 042,05	41 542,05
Zmiana stanu	21 500,00	-4 000 000,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2019	2018
Ogółem zapasy	–	–
Koszty zakupu	–	–
Aktualizacja wyceny zapasów	–	–
Razem	–	–
Zmiana stanu, w tym:	–	–
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	–	–

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2019	2018
Należności długoterminowe	–	–

Nota 13

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2019	2018
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	11 436 182,87	4 947 412,59
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	8 789 092,06	10 151 241,67
Razem należności	20 225 274,93	15 098 654,26
Zmiana stanu należności	-5 126 620,67	-5 514 739,27

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2019	2018
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	3 991 032,02	917 972,52
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	–	–
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	5 233 100,43	3 865 600,05
Fundusze specjalne	5 368,12	9 167,05
Razem zobowiązania, w tym:	9 229 500,57	4 792 739,62
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	–	–
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	–	–
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	–	–
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	–	–
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	–	–
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	–	–
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	–	–
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	–	–
Inne zobowiązania finansowe	–	–
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	–	–
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	–	–
Razem zobowiązania z działalności finansowej	–	–
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	–	–
Zobowiązania z działalności operacyjnej	9 229 500,57	4 792 739,62
Zmiana stanu zobowiązań	4 436 760,95	-1 317 960,14

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2019	2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	–	–
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	60 354,50	109 715,76
Razem	60 354,50	109 715,76
1. Zmiana stanu	49 361,26	285 856,51
Ujemna wartość firmy	–	–
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	–	–
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	2,00	22 002,00
Razem	2,00	22 002,00
2. Zmiana stanu	-22 000,00	- 233 060,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	27 361,26	52 796,51

Pozycja A.II.10. Inne korekty	2019	2018
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej	–	–
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	–	–
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	–	–
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	–	–
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	–	–
Pozostałe	–	–
Razem	–	–
Zmiana stanu	–	–

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2019	2018
Środki pieniężne w kasie	65 610,98	70 610,98
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 461 190,53	1 098 823,61
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	–	–

Nota 13

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2019	2018
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	–	–
– czeki	–	–
– weksle	–	–
– inne	–	–
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	2 526 801,51	1 169 434,59
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	1 357 366,92	551 803,79
Wycena bilansowa środków pieniężnych	–	–
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	–	–
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	–	609 672,24

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

--

Nota 14

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	239,60	188,64
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	238,60	186,64
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	–	–
– uczniowie	–	–
– osoby wykonujące pracę nakładczą	–	–
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	1,00	2,00

Nota 15

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	2019	2018
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	72 000,00	72 000,00
1. Wynagrodzenie	72 000,00	72 000,00
członek zarządu	72 000,00	72 000,00
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:	–	–
1. Wynagrodzenie	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:	–	–
1. Wynagrodzenie	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–

Nota 15

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wynagrodzenia	2019	2018
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
(pełniona funkcja)	–	–
RAZEM	72 000,00	72 000,00

Nota 16

Wynagrodzenie firmy audytorskiej, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	2019	2018
Badanie ustawowe w rozumieniu art. 2 pkt 1 ustawy o biegłych rewidentach		2 lata	11 500,00	12 000,00
Inne usługi atestacyjne			–	–
Usługi doradztwa podatkowego			–	–
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			–	–
Pozostałe usługi			–	–
Razem			11 500,00	12 000,00

Nota 17

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
Początek 2020 roku przyniósł rozprzestrzenienie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Znaczne osłabienie kursu waluty polskiej, fluktuacja cen towarów mogą mieć wpływ na sytuację jednostki w roku 2020. Kierownictwo uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2019, lecz za zdarzenie po dacie bilansu, wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych, dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za	

Nota 18

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	NIE
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	NIE
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	NIE

Nota 19

Fundusze specjalne

Tytuł	2019	2018
Fundusz socjalny	5 368,12	9 167,05

Nota 19

Fundusze specjalne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Tytuł	2019	2018
Zakładowy fundusz rehabilitacji osób niepełnosprawnych	–	–
Fundusz remontowy w spółdzielni mieszkaniowej	–	–
...	–	–
Razem	5 368,12	9 167,05

Nota 20

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	2019		2018	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	25 149 726,41	66 022 367,08	18 212 926,00	50 089 209,74
– usługi informatyczne i inne	25 149 726,41	66 022 367,08	18 212 926,00	50 089 209,74
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–
RAZEM	25 149 726,41	66 022 367,08	18 212 926,00	50 089 209,74
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	19 207 200,00	48 089 698,91	18 212 926,00	36 164 646,79
– produkty/usługi	19 207 200,00	48 089 698,91	18 212 926,00	36 164 646,79
– towary	–	–	–	–
Sprzedaż eksportowa	5 825 302,42	–	–	1 392 509,72
– produkty/usługi	5 825 302,42	–	–	1 392 509,72
– towary	–	–	–	–
Sprzedaż wewnątrznijna	–	18 049 892,16	–	12 532 053,23
– produkty/usługi	–	18 049 892,16	–	12 532 053,23
– towary	–	–	–	–

Nota 21

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	2019	2018
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	–	–
B. Koszty wg rodzajów	86 018 413,31	63 916 971,15
1. Amortyzacja	36 775,94	451 426,62
2. Zużycie materiałów i energii	791 695,46	37 157,71
3. Usługi obce	60 184 880,00	43 555 384,16
4. Podatki i opłaty, w tym:	125 013,21	53 389,07
– podatek akcyzowy	–	–
5. Wynagrodzenia	18 165 521,23	13 455 496,44
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	5 524 489,10	4 274 592,17
– emerytalne	–	2 417 957,41
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 190 038,37	2 089 524,98

Nota 21

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2019	2018
– pozostałe koszty rodzajowe	1 190 038,37	2 089 524,98
– ...	–	–
– ...	–	–
RAZEM	86 018 413,31	63 916 971,15

Nota 22

Inne przychody operacyjne

	2019	2018
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
II. Pozostałe, w tym:	7 295,91	4 581 634,92
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	–	4 247 433,22
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	–	–
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	–	–
4) otrzymane koszty postępowania spornego	–	–
6) przedawnione zobowiązania	–	–
7) zwrócone, umorzone podatki	–	–
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
9) odsprzedaż multisport oraz inne	7 295,91	334 201,70
10) dotacja	–	–
Inne przychody operacyjne RAZEM	7 295,91	4 581 634,92

Komentarz:

W 2018 roku Spółka w nocy nie wykazała dotacji na kwotę 255 060,00 zł.

Nota 23

Inne koszty operacyjne

	2019	2018
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	–	–
– kary umownej	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
II. Pozostałe, w tym:	527 445,90	139 136,21
1) odpis aktualizujący wartość należności	513 104,38	129 520,73
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	–	–
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	–	–
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	–	–
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	–	–
6) przedawnione należności	–	–
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	–	–
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	–	–
9) pozostałe koszty operacyjne oraz darowizny	14 341,52	9 615,48
10) ...	–	–
Inne koszty operacyjne RAZEM	527 445,90	139 136,21

Nota 24

Wybrane przychody finansowe

	2019	2018
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	–	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– od jednostek zależnych	–	–
– od jednostek współzależnych	–	–
– od jednostek stowarzyszonych	–	–
– od znaczącego inwestora	–	–
– od wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– od jednostki dominującej	–	–
– od pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) od pozostałych jednostek	–	–
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	2 270,51	5 199,96
1) z tytułu udzielonych pożyczek	2 270,51	–
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– od jednostek zależnych	–	–
– od jednostek współzależnych	–	–
– od jednostek stowarzyszonych	–	–
– od znaczącego inwestora	–	–
– od wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– od jednostki dominującej	–	–
– od pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) od pozostałych jednostek	2 270,51	–
2) pozostałe odsetki	–	5 199,96
a) od jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– od jednostek zależnych	–	–
– od jednostek współzależnych	–	–
– od jednostek stowarzyszonych	–	–
– od znaczącego inwestora	–	–
– od wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– od jednostki dominującej	–	–
– od pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) od pozostałych jednostek	–	5 199,96
III. Inne przychody finansowe razem	224 218,94	57 608,75
1) dodatnie różnice kursowe	224 218,94	57 608,75
– zrealizowane	153 256,83	57 608,75
– niezrealizowane	70 962,11	–
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
3) pozostałe, w tym:	–	–
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–

Nota 25

Wybrane koszty finansowe

	2019	2018
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	28 626,84	82 253,97
1) od kredytów i pożyczek	–	–
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– dla jednostek zależnych	–	–
– dla jednostek współzależnych	–	–
– dla jednostek stowarzyszonych	–	–
– dla znaczącego inwestora	–	–
– dla wspólnika jednostki współzależnej	–	–

Nota 25

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2019	2018
– dla jednostki dominującej	–	–
– dla pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) dla innych jednostek	–	–
2) pozostałe odsetki	28 626,84	82 253,97
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	–	–
– dla jednostek zależnych	–	–
– dla jednostek współzależnych	–	–
– dla jednostek stowarzyszonych	–	–
– dla znaczącego inwestora	–	–
– dla wspólnika jednostki współzależnej	–	–
– dla jednostki dominującej	–	–
– dla pozostałych jednostek powiązanych	–	–
b) dla innych jednostek	28 626,84	82 253,97
II. Inne koszty finansowe razem	302 960,52	71,73
1) ujemne różnice kursowe	302 960,52	–
– zrealizowane	231 628,30	–
– niezrealizowane	71 332,22	–
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
3) pozostałe, w tym:	–	71,73
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	–	–
– ...	–	71,73
– ...	–	–
– ...	–	–

Nota 26

Stan rezerw

	Stan na początek	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–	–	–	–
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	–	–	–	–	–
a) długoterminowe	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	41 542,05	21 500,00	–	–	63 042,05
a) długoterminowe	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
– ...	–	–	–	–	–
b) krótkoterminowe	41 542,05	21 500,00	–	–	63 042,05
– rozliczenie byłych pracowników z	41 542,05	–	–	–	41 542,05
– przygotowanie sprawozdania finansowego oraz audyt	–	21 500,00	–	–	21 500,00
Razem	41 542,05	21 500,00	–	–	63 042,05

Nota 27

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2019	2018
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	–	–
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	–	–
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	–	–
– w roku ...	–	–
– w roku ...	–	–
– w roku ...	–	–
– wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	–	–
– wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	–	–
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	–	–
– kredyty	–	–
– obligacje	–	–
– inne	–	–
3. Inne	–	–
– ...	–	–
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	60 354,50	109 715,76
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	41 375,08	109 715,76
2. Opłacony z góry czynsz	–	–
3. Opłacone z góry koszty energii	–	–
4. Prenumerata czasopism	–	–
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	–	–
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	–	–
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	–	–
– kredyty	–	–
– obligacje	–	–
– inne	–	–
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	–	–
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	–	–
10. Inne	18 979,42	–
Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:	2,00	22 002,00
1. Ujemna wartość firmy	–	–
Stan na BO	–	–
a) zwiększenia, w tym:	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
b) zmniejszenia, w tym:	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	2,00	22 002,00
a) długoterminowe, w tym:	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
b) krótkoterminowe, w tym:	2,00	22 002,00
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
– ...	2,00	22 002,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	–	–
a) długoterminowe, w tym:	–	–

Nota 27

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2019	2018
– ...	–	–
– ...	–	–
b) krótkoterminowe, w tym:	–	–
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	–	–
– przychody oszacowane i niezafakturowane	–	–
– ...	–	–
– ...	–	–
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	–	–

Nota 28

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	2 270 077,45	–	2 270 077,45
– nabycie	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	2 270 077,45	–	2 270 077,45
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Wartość brutto na koniec okresu	–	–	–	–	2 270 077,45	–	2 270 077,45
Umorzenia na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenia bieżące – zwiększenia	–	–	–	–	2 270 077,45	–	2 270 077,45
Umorzenia – zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Razem umorzenia na koniec okresu	–	–	–	–	2 270 077,45	–	2 270 077,45
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgowa netto na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgowa netto na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	–	–	–	–	100,00	–	100,00

"BRITENET" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Nota 29

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	–	–	1 032 500,00	78 864,36	169 692,76	–	1 281 057,12
Zwiększenia, w tym:	–	–	–	–	1 826,61	120 693,69	122 520,30
– nabycie	–	–	–	–	1 826,61	–	1 826,61
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	85 496,93	85 496,93
– inne	–	–	–	–	–	35 196,76	35 196,76
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– aktualizacja wartości	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Wartość brutto na koniec okresu	–	–	1 032 500,00	78 864,36	171 519,37	120 693,69	1 403 577,42
Umorzenie na początek okresu	–	–	228 009,28	72 935,43	167 981,85	–	468 926,56
Umorzenia bieżące – zwiększenia	–	–	25 812,48	3 670,78	3 537,52	38 951,92	71 972,70
Zmniejszenia, w tym:	–	–	–	–	–	–	–
– likwidacja	–	–	–	–	–	–	–
– rozchód	–	–	–	–	–	–	–
– przemieszczenie wewnętrzne	–	–	–	–	–	–	–
– inne	–	–	–	–	–	–	–
Umorzenie na koniec okresu	–	–	253 821,76	76 606,21	171 519,37	38 951,92	540 899,26
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
Zwiększenia	–	–	–	–	–	–	–
Zmniejszenia	–	–	–	–	–	–	–
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	–	–	–	–	–	–	–
Wartość księgowa netto na początek okresu	–	–	804 490,72	5 928,93	1 710,91	–	812 130,56
Wartość księgowa netto na koniec okresu	–	–	778 678,24	2 258,15	–	81 741,77	862 678,16
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	–	–	25,00	97,00	100,00	32,00	39,00

Komentarz:

Spółka na dzień bilansowy na podstawie umów:

- leasingu operacyjnego użytkuje samochody osobowe, których łączna wartość początkowa z umów wynosi 888 557,43 zł.
- najmu użytkuje biura w Lublinie, Warszawie, Kielcach, Białymstoku i Poznaniu, których łączny koszt najmu miesięcznie wynosi około 233 654,00 zł.

Sporządzono **WARSZAWA** dnia **30.09.2020**
(miejscowość) (data)

..... **Paweł Nowakowski**
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
(podpisy)