

WS SUPPORT SP. Z O.O.

**ul. Gwiaździsta 66
53-413 Wrocław**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ

31.12.2020

SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI

Wrocław dnia 28.06.2021

SPIS TREŚCI

1.	Oświadczenie Zarządu	Błąd! Nie zdefiniowano zakładki.
2.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Błąd! Nie zdefiniowano zakładki.
3.	Rachunek zysków i strat	12
4.	Bilans	13
5.	Rachunek przepływów pieniężnych.....	15
6.	Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	16
7.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Błąd! Nie zdefiniowano zakładki.

1. Oświadczenie Zarządu

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. nr 152, poz. 1223, ost. zm. W Dz.U. z 2012r., poz.855) Zarząd Spółki WS Support Sp. z o.o. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31.12.2020, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2020, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 10.391.475,43 zł,
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 wykazujący zysk netto 447.174,28 zł,
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 421.713,37 zł,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o sumę 127.174,18 zł,
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki.

2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

2.1 Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe Spółki WS Support Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz Kodeksem Sółek Handlowych.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- Niespecjalistyczne sprzątanie budynków i obiektów przemysłowych

Spółka dokonała wpisu do Sąd Rejonowy Wrocław-Fabryczna Wydział Gospodarczy Rejestr Przedsiębiorców w dniu 02.03.2011r. pod numerem KRS 0000145240

Spółka jest podatnikiem podatku od towarów i usług (VAT), numer NIP 9451169295

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Skład osobowy zarządu WS Support Sp. z o.o. na dzień bilansowy 31.12 .2020 r

- Jarosław Dymitruk-Prezes Zarządu

Zarząd pracował w 2020 roku w niezmiennym składzie.

2.2 Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2020r. i kończący się 31.12.2020 r. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

Spółka na dzień 31.12.2020 wykazuje w bilansie należności od jednostek powiązanych z Grupy Kapitałowej Work Service S.A. na kwotę 9 399 tysiące złotych, co łącznie stanowi 90% sumy bilansowej. Ponadto 79,4% przychodów ze sprzedaży za rok 2020 stanowi sprzedaż jednostkom powiązanym z Grupy Kapitałowej Work Service S.A. Work Service S.A. będąca właścicielem 100% udziałów spółki WS Support Sp. z o.o., w dniu 3 lutego 2020 roku zawarła umowę inwestycyjną ze spółką GI International s.r.l. której całościowym właścicielem jest GI Group S.A. Umowa ta ma ogromne znaczenie dla stabilizacji strategicznej sytuacji całej Grupy Work Service, możliwość oddłużenia oraz potencjał dla dalszego rozwoju i kreowania rozwiązań dla rynku usług personalnych w Polsce i Europie Środkowej.

GI Group S.A. jest jedną z wiodących na świecie firm świadczących usługi na rzecz rozwoju rynku pracy.

W związku z powyższym spółka WS Support Sp. z o.o. stała się częścią grupy inwestora, który jest międzynarodowym podmiotem branżowym świadczącym usługi w zakresie czasowego i stałego zatrudnienia oraz rekrutacji.

W dniu 10 sierpnia 2020 roku została zawarta z inwestorem umowa finansowania, która przewiduje udzielenie finansowania Grupie Work Service S.A. w łącznej kwocie 210.000.000, - zł. Finansowanie zostanie przekazane na pokrycie zobowiązań poszczególnych Spółek z Grupy między innymi na spłatę istniejącego zadłużenia wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, Urzędu Skarbowego oraz PFRON.

Umowa finansowania przewiduje zabezpieczenie spłaty kwoty pożyczki poprzez złożenie przez Spółkę WSSA w terminie miesiąca od dnia zawarcia umowy oświadczenia o dobrowolnym poddaniu się egzekucji na podstawie art. 777 § 1pkt 5 Kodeksu Postępowania Cywilnego do wysokości kwoty pożyczki, ważnego do dnia 31 grudnia 2028 roku oraz umowy zastawu na udziałach w spółkach zależnych : Industry Personnel Services Spółka z o.o., Sellpro Spółka z o.o., Finance Care Spółka z o.o., Krajowe Centrum Pracy Spółka z o.o., Work Service Czech Spółka s.r.o., Work Service Slovakia Spółka s.r.o.

W dniu 21 października 2020 roku Work Service S.A. zawarł ze spółką pod firmą GI Group S.A. z siedzibą w Mediolanie umowę dotyczącą podjęcia potencjalnej współpracy operacyjnej obejmującą podmioty z Grupy WSSA czyli również spółkę WS Support. Umowa umożliwi rozwój relacji między dwiema grupami w celu uzyskania wzajemnych synergii, korzyści skali i obniżenie kosztów operacyjnych.

W ramach umowy współpraca będzie polegała na wymianie informacji w celu oceny następujących potencjalnych obszarów interwencji:

1. Przeniesienia aktywów i pasywów, dokonywane na warunkach rynkowych,
2. Przejście na to samo oprogramowanie i inne systemy operacyjne przez Grupę GI i Grupę WS
3. Utworzenie centrum usług, obejmującego wszystkie lub wybrane: zakupy, płace, kontroling, informatykę, kadry, prawo, księgowość, finanse i działalność skarbową zarówno Grupy kapitałowej WS, jak i Grupy GI

Umowa wiąże strony do momentu:

- zrealizowania współpracy, lub
- rozwiązania przez strony za trzymiesięcznym okresem wypowiedzenia.

Dodatkowo działalność całej Grupy Work Service, w tym Spółki WS Support sp. z o.o. jest istotnie uzależniona od kondycji finansowej portfolio klientów reprezentujących różne sektory gospodarki z których część może być dotknięta recesją wywołaną skutkami panującej pandemii koronawirusa COVID-19. Spółka spodziewa się, iż skutki pandemii mogą mieć negatywny wpływ na sytuację finansową w szczególności związaną z:

1. Możliwymi opóźnieniami płatności od niektórych klientów, co może skutkować wzrostem należności,
2. Czasowym obniżeniem poziomu przychodów ze sprzedaży w związku z spadkiem zamówień.

Przychody ze sprzedaży w miesiącach marzec – czerwiec 2020 były niższe o 26 % od przychodów w analogicznym okresie roku 2019, natomiast globalnie w roku 2020 spadły o 23 % w porównaniu do roku 2019. Sprzedaż w I kwartale 2021 spadła o 16 % w porównaniu z analogicznym okresem w roku 2020. Brak możliwości przewidzenia dalszego rozwoju oraz momentu zakończenia pandemii COVID-19 skutkuje tym, że 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 rok 2021.

Zarząd Spółki wraz z Zarządem całej Grupy Work Service S.A. podejmuje szereg działań mogących ograniczyć negatywny wpływ pandemii na sytuację ekonomiczną Spółki. Zarząd Spółki ocenia, że obserwowane zmiany są wyzwaniem dla całej Grupy Work Service przede wszystkim w krótkim i średnim terminie. W długoterminowej perspektywie model biznesowy Grupy Work Service jest dostosowany do wspierania klientów w zakresie elastycznych rozwiązań pracowniczych, także w okresach ewentualnego spowolnienia gospodarczego.

Biorąc pod uwagę wejście inwestora branżowego do Grupy oraz rozłożenie na raty zadłużenia wobec ZUS Zarząd zdecydował o sporządzeniu sprawozdania finansowego przy założeniu kontynuacji działalności i nie stwierdził istotnej niepewności związanej z kontynuacją działalności przez Spółkę, która wynikałaby z pandemii COVID-19.

2.3 Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2020 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2019.

2.4 Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych przeprowadzonej na podstawie odrębnych przepisów), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy

umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

• budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,5%-10%
• urządzenia techniczne i maszyny	10%-50%
• środki transportu	20%-33%
• pozostałe środki trwałe	20%-30%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

• autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne	20%-50%
• licencje	20%-50%
• koncesje	20 %

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane.

Inwestycje krótkoterminowe

Pożyczki udzielone wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

W celu wyeliminowania różnic przejściowych dotyczących innego momentu ujęcia danego przychodu albo kosztu na podstawie prawa bilansowego i prawa podatkowego, sprawozdaniu finansowym Spółka wykorzystuje odroczony podatek dochodowy zgodnie z art. 37 ust. 1–10 ustawy o rachunkowości. Podatek odroczony wynika z przejściowych różnic między księgową wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości i pokazuje przyszłe podatkowe skutki podatkowe operacji ujętych w księgach rachunkowych. Stanowi swego rodzaju łącznik dla norm rachunkowych oraz fiskalnych.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia lub zakupu nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. Na dzień bilansowy Spółka ujmuje w pozycji „produkcja w toku” rzeczywiście poniesione koszty bezpośrednio związane z przychodami, których przychody im towarzyszące wykazywane są w rachunku zysków i strat w okresie następnym.

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne obejmują środki pieniężne w banku i kasie oraz lokaty krótkoterminowe o okresie zapadalności nie przekraczającym trzech miesięcy. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wyceniane są według wartości na koniec okresu w złotych. Ewidencja wpływów i wypływów środków pieniężnych w walutach obcych następuje według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień transakcji.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

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

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

Kapitał własny

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

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Rezerwy na zobowiązania

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

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Zobowiązania

Zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy.

Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne, przychody i koszty finansowe.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne, są to przychody i koszty nie związane bezpośrednio z działalnością operacyjną. Przychody i koszty finansowe dotyczą działalności finansowej Spółki, zawierają między innymi: odsetki związane z udzielonymi i wykorzystanymi kredytami i pożyczkami, uzyskane i zapłacone odsetki za zwłokę, różnice kursowe, prowizje zapłacone i otrzymane, zyski i straty związane ze sprzedażą papierów wartościowych, rozwiązane i tworzone rezerwy w ciężar kosztów finansowych.

Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są ujmowane sukcesywnie w miarę ich narastania.

Podatki

Bieżące zobowiązanie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) netto w związku z wyłączeniem przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów w latach następnych oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad i polityką rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie obowiązujących przepisów.

2.5 Zmiany zasad rachunkowości dokonane w okresie sprawozdawczym

W 2020 r. Spółka nie dokonała istotnych zmian zasad rachunkowości w stosunku do poprzedniego roku obrotowego, które miałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy bieżącego roku obrotowego.

2.6 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

2.6 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Informacja nt. wpływu skutków koronawirusa COVID – 19 na działalność Spółki WS Support Sp. z o.o. i Grupy Work Service

Wpływ pandemii został opisany w punkcie 2.2 wprowadzenia do sprawozdania finansowego.

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) za okres 01.01.2020-31.12.2020

	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 343 254,40	14 730 573,64
- od jednostek powiązanych	9 010 204,34	6 477 548,07
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 342 915,25	14 730 573,64
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	339,15	# -
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby spółki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	10 516 507,16	13 503 895,35
I. Amortyzacja	5 756,65	12 551,88
II. Zużycie materiałów i energii	99 123,04	135 833,14
III. Usługi obce	2 986 500,69	3 173 867,84
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 366,45	62 936,47
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	6 194 851,38	8 473 975,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 172 532,03	1 530 367,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	55 376,92	114 362,17
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	826 747,24	1 226 678,29
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 083 642,51	39 714,03
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	363 324,15	-
III. Inne przychody operacyjne	720 318,36	39 714,03
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 171 238,59	1 057 811,80
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	378 648,62	714 626,18
III. Inne koszty operacyjne	792 589,97	343 185,62
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	739 151,16	208 580,52
G. Przychody finansowe	3 855,37	4 172,89
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	3 855,37	4 172,89
- od jednostek powiązanych	2 434,69	3 868,23
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	108 569,64	116 212,74
I. Odsetki, w tym:	108 569,64	116 142,74
- dla jednostek powiązanych	7 591,79	98 212,50
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	70,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	634 436,89	96 540,67
L. Podatek dochodowy	187 262,61	215 079,16
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	447 174,28	(118 538,49)

4. BILANS

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020

AKTYWA	Nota	31.12.2020	31.12.2019
A. AKTYWA TRWAŁE		385 251,96	271 211,26
I. Wartości niematerialne i prawne	12	-	-
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		11 396,56	17 153,21
1. Środki trwałe	13	11 396,56	17 153,21
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		3 071,84	4 783,77
d) środki transportu		8 324,72	11 769,44
e) inne środki trwałe		0,00	600,00
2. Środki trwałe w budowie	13c	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe	14	-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	15	-	-
1. Nieruchomości	15b	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	15a	-	-
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		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20a	373 855,40	254 058,05
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		304 862,40	254 058,05
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		68 993,00	-
B. AKTYWA OBROTOWE		10 006 223,47	10 608 324,56
I. Zapasy	16	339,15	-
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		339,15	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi		-	-
II. Należności krótkoterminowe	17	9 701 933,48	10 476 197,02
1. Należności od jednostek powiązanych		9 398 884,65	10 094 119,70
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		9 398 140,04	10 094 119,70
- do 12 miesięcy		9 398 140,04	10 094 119,70
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		744,61	-
2. Należności od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		303 048,83	382 077,32
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		287 658,55	118 515,67
- do 12 miesięcy		287 658,55	118 515,67
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		5 250,00	42 849,47
c) inne		10 140,28	220 712,18
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	18	294 687,84	132 127,54
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18a	294 687,84	132 127,54
a) w jednostkach powiązanych		289 758,00	23,52
- udziały lub akcje		-	-
- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		289 758,00	23,52
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19	4 929,84	132 104,02
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 899,84	130 993,62
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		1 030,00	1 110,40
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20b	9 263,00	-
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		-	-
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		-	-
SUMA AKTYWÓW		10 391 475,43	10 879 535,82

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2020

PASYWA	Nota	31.12.2020	31.12.2019
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	22	6 710 692,27	6 263 517,99
I. Kapitał(fundusz) podstawowy		10 930 000,00	10 930 000,00
II. Kapitał(fundusz) zapasowy, w tym:		6 765 568,60	6 765 568,60
-nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:		-	-
-z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:		-	-
-tworzone zgodnie z umową(statutem) spółki			
-na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(11 432 050,61)	(11 313 512,12)
VI. Zysk (strata) netto		447 174,28	(118 538,49)
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		3 680 783,16	4 616 017,83
I. Rezerwy na zobowiązania	21	607 818,23	720 451,04
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	24 381,04
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		592 818,23	680 570,00
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		592 818,23	680 570,00
3. Pozostałe rezerwy		15 000,00	15 500,00
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		15 000,00	15 500,00
II. Zobowiązania długoterminowe	23	1 396 771,17	-
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek		1 396 771,17	-
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne		1 396 771,17	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24	1 676 193,76	3 895 566,79
1. Wobec jednostek powiązanych		173 076,65	647 124,65
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		179,32	13 962,21
- do 12 miesięcy		179,32	13 962,21
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) pożyczka		25 991,38	527 017,78
c) inne		146 905,95	106 144,66
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) pożyczka			
c) inne			
3. Wobec pozostałych jednostek		1 503 117,11	3 248 442,14
a) kredyty i pożyczki		-	0,63
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		225 413,67	294 583,61
- do 12 miesięcy		225 413,67	294 583,61
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		100,00	4 640,00
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		901 933,57	2 461 714,39
h) z tytułu wynagrodzeń		353 348,89	416 580,37
i) inne		22 320,98	70 923,14
4. Fundusze specjalne	24a	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20c	-	-
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów długoterminowych		-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
SUMA PASYWÓW		10 391 475,43	10 879 535,82

5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

[metoda pośrednia] za okres 01.01.2020-31.12.2020

	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	447 174,28	(118 538,49)
II. Korekty razem	221 570,15	2 233 833,92
1. Amortyzacja	5 756,65	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 157,10	94 644,40
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	(312 716,15)
5. Zmiana stanu rezerw	(112 632,81)	264 631,98
6. Zmiana stanu zapasów	(339,15)	503,46
7. Zmiana stanu należności	774 263,54	1 589 529,81
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(321 574,83)	807 589,77
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(129 060,35)	(161 846,35)
10. Inne korekty	-	(48 503,00)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	668 744,43	2 115 295,43
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	585 423,21	467 851,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	585 423,21	467 851,00
a) w jednostkach powiązanych	585 423,21	467 851,00
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	872 723,00	421 368,23
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:	872 723,00	421 368,23
a) w jednostkach powiązanych	872 723,00	421 368,23
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(287 299,79)	46 482,77
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	246 283,00	7 866 975,71
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	10 000,00
2. Kredyty i pożyczki	246 283,00	7 213 587,39
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	643 388,32
II. Wydatki	754 901,82	9 943 937,05
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	741 742,94	9 856 800,23
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	13 158,88	87 136,82
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(508 618,82)	(2 076 961,34)
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	(127 174,18)	84 816,86
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(127 174,18)	97 368,74
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	132 104,02	34 735,28
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	4 929,84	132 104,02
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

6. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM za okres 01.01.2020-31.12.2020

	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2019- 31.12.2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	6 288 978,90	6 505 949,73
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	6 288 978,90	6 505 949,73
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	10 930 000,00	10 920 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	10 000,00
a) zwiększenie, w tym:	-	10 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	10 000,00
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
-	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	10 930 000,00	10 930 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
-	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
-	-	-
-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	6 765 568,60	6 765 568,60
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- opcja kapitałowa	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
- pokrycie straty	-	-
wypłata dywidendy	-	-
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	6 765 568,60	6 765 568,60
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
-	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(11 432 050,61)	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(11 432 050,61)	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(11 432 050,61)	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
-	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	(11 432 050,61)	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	(10 779 110,71)
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	(10 779 110,71)
a) zwiększenie, w tym:	-	(534 401,41)
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	(534 401,41)
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	(11 313 512,12)
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(11 432 050,61)	(11 313 512,12)
8. Wynik netto	447 174,28	(118 538,49)
a) zysk netto	447 174,28	(118 538,49)
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	6 710 692,27	6 263 517,99
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		-

7. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota 1

Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży (wg rodzajów działalności)

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	11 342 915,25	14 730 573,64
przychody ze sprzedaży usług	11 342 915,25	14 730 573,64
-	-	-
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	-
3. Przychody netto ze sprzedaży materiałów	-	-
RAZEM	11 342 915,25	14 730 573,64

Nota 1a

Struktura terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	11 342 915,25	14 730 573,64
- kraj	11 342 915,25	14 730 573,64
- eksport	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	-	-
- kraj	-	-
- eksport	-	-
RAZEM	11 342 915,25	14 730 573,64

Nota 2a

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie występuje.

Nota 2b

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nie występuje.

Nota 2c

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

Nie występuje.

Nota 3

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
A. Koszty wg rodzajów	10 516 507,16	13 503 895,35
1. Amortyzacja	5 756,65	12 551,88
2. Zużycie materiałów i energii	99 123,04	135 833,14
3. Usługi obce	2 986 500,69	3 173 867,84
4. Podatki i opłaty, w tym:	2 366,45	62 936,47
- podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	6 194 851,38	8 473 975,97
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 172 532,03	1 530 367,88
7. Pozostałe koszty rodzajowe	55 376,92	114 362,17
RAZEM	10 516 507,16	13 503 895,35
B. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	339,15	-
1. Produkty gotowe	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	339,15	-
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
C. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-

Nota 4**Pozostałe przychody operacyjne**

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	-	-
- środków trwałych	-	-
- wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- inwestycji	-	-
II. Dotacje i darowizny	363 324,15	
III. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	720 318,36	39 714,03
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności		
2) rozwiązane rezerwy urlopowej	693 070,00	
3) otrzymane zwroty kosztów postępowania sądowego		187,00
4) kary	0,06	
5) z tytułu refaktur	15 640,60	
6) cesja należności	-	
7) zbycie aktywów niefinansowych	-	
8) inne	11 607,70	39 527,03
RAZEM	1 083 642,51	39 714,03

Nota 5**Pozostałe koszty operacyjne**

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	-	-
- środków trwałych	-	-
- wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- inwestycji	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	378 648,62	714 626,18
- odpis aktualizujący wartość środków trwałych	-	-
- odpis aktualizujący wartość wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- odpis aktualizujący wartość inwestycji	-	-
- odpis aktualizujący wartość należności	378 648,62	714 626,18
- odpis aktualizujący wartość zapasów	-	-
III. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	792 589,97	343 185,62
1) utworzone rezerwy	607 818,23	-
2) odszkodowania		150,80
3) różnice kasjerskie		
4) koszty egzekucyjne	177 196,98	31 452,16
5) kary		
6) do refaktur	308,01	
7) inne	7 266,75	311 582,66
RAZEM	1 171 238,59	1 057 811,80

Nota 6**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących**

Odpisy aktualizujące wartość należności	
- utworzenie odpisu	385 483,67
- rozwiązanie odpisu	70745,27

Nota 6a**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym**

Nie występuje.

Nota 7**Przychody finansowe**

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	-	-
- z tytułu udziału w pozostałych jednostkach	-	-
II. Odsetki, w tym:	3 855,37	4 172,89
- odsetki od spółek powiązanych	2 434,69	3 868,23
- odsetki od pozostałych kontrahentów	1 420,68	304,66
- odsetki od obligacji	-	-
- odsetki budżetowe	-	295,00
- odsetki bankowe	2,50	9,66
- odsetki kredytowe	-	-
- odsetki pożyczkowe	-	-
- odsetki pozostałe	1 418,18	-
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
- wycena transakcji forward	-	-
- ...	-	-
V. Inne, w tym:	-	-
- różnice kursowe	-	-
- pozostałe przychody finansowe	-	-
- ...	-	-
RAZEM	3 855,37	4 172,89

Nota 8**Koszty finansowe**

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
I. Odsetki, w tym:	108 569,64	116 142,74
- odsetki dla spółek powiązanych	7 591,79	98 212,50
- odsetki dla pozostałych kontrahentów	100 977,85	17 930,24
- odsetki budżetowe	100 932,22	17 925,64
- odsetki bankowe	45,49	3,07
- odsetki handlowe	-	-
- odsetki pożyczkowe	-	-
- odsetki faktoringowe	-	-
- odsetki pozostałe	0,14	1,53
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	-	-
- ...	-	-
- ...	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	-	-
- udziały zakupionych spółek	-	-
- zakupione akcje własne	-	-
- odpisy aktualizujące do not odsetkowych	-	-
- wycena transakcji forward	-	-
IV. Inne, w tym:	-	70,00
- różnice kursowe	-	-
- utworzone rezerwy	-	-
- pozostałe koszty finansowe	-	70,00
- ...	-	-
- ...	-	-
RAZEM	108 569,64	116 212,74

Nota 10

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
Zysk/strata brutto	634 436,89	96 540,67
A. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 856 481,09	1 953 216,64
* odpis aktualizujący należności	378 648,60	714 626,18
* wynagrodzenia UOP	0,00	
* wynagrodzenia U-Z wypłacone w następnym miesiącu plus ZUS	61 110,45	58 960,00
* rezerwa na koszty	15 000,00	
* rezerwa urlopową	592 323,36	240 895,59
* różnice kursowe		
* opłaty karne na rzecz budżetu	274 558,03	46 569,25
* ZUS od wynagrodzeń rok bieżący zapł. rok następny	493 322,54	575 730,20
* odsetki od pożyczki ponad limit		22 193,20
* dotacja UE		
* inne koszty (nkup)	39 408,37	294 242,22
* amortyzacja		
- reprezentacja	2 109,74	
B. Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	88 816,79	450 808,80
- wynagrodzenia umowy zlecenia z tego roku wypłacone w następnym roku		
- wynagrodzenia uop zapłacone po 10ym	58 960,00	50 548,50
- koszty giełdy		
- zapłacone odsetki	5 567,09	11 117,52
- różnice kursowe dotyczące		
- leasing		
- inne		
- ZUS zapłacony w tym roku dotyczący poprzedniego roku	24 289,70	389 142,78
		0,00
C. Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	1 075 265,27	128 321,28
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	
- rozwiązanie rezerwy na należności	693 070,69	
- niezrealizowane różnice kursowe		
* - dywidenda	0,00	
- zasądzone odsetki budżetowe	0,00	295,00
* - inne	18 870,43	128 002,76
* - rozwiązanie odpisu aktualizującego należności		
- naliczone nie zrealizowane odsetki od pożyczek		23,52
* - dotacja	363 324,15	
D. Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	54 469,90	430 503,46
* - sod wpłaty 2019	54 469,90	133 983,73
* - odsetki od pożyczek (z roku ubiegł.) zapłacone w roku bieżącym		296 519,73
E. Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00	159 304,51
- darowizny	0,00	
* 50% straty poprzednich lat		159 304,51
F. Podstawa opodatkowania	1 381 305,82	1 741 826,18
G. Podatek dochodowy bieżący	262 448,00	330 947,00
G1. Zmiana stanu aktywu na podatek odroczony	50 804,35	140 248,85
G2. Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	0,00	24 381,04
H. Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat		
	211 643,65	215 079,19
Zaliczki na podatek dochodowy w ciągu roku		

Nota 11a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	254 058,05	113 809,20
a) odniesionych na wynik finansowy	223 790,20	83 541,35
- rezerwy na przyszłe koszty		
- odpisy aktualizujące należności		
- rezerwa na wynagrodzenia	73 937,13	73 937,13
- rezerwa na zus	9 604,22	9 604,22
- inne	140 248,85	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	30 267,85	30 267,85
2. Zwiększenia	279 706,33	159 614,46
a) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	279 706,33	159 614,46
- rezerwy na przyszłe koszty		
- odpisy aktualizujące należności	195 579,27	
- rezerwa na wynagrodzenia		
- rezerwa na zus	84 127,06	
- inne		159 614,46
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	-	
e) odniesione na wartość firmy lub nadwyżką udziału jednostki przejmującej w wartości godziwej netto możliwych do zidentyfikowania aktywów, zobowiązań i zobowiązań warunkowych jednostki nad kosztem w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	
3. Zmniejszenia	228 901,98	19 365,61
a) odniesione na wynik finansowy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	198 634,13	19 365,61
- rezerwy na przyszłe koszty		
- odpisy aktualizujące należności		
- rezerwa na wynagrodzenia	62 326,14	
- rezerwa na zus		
- inne	136 307,99	19 365,61
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	30 267,85	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową	-	
e) odniesione na wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu razem, w tym:	304 862,40	254 058,05
a) odniesionych na wynik finansowy	304 862,40	223 790,20
- rezerwy na przyszłe koszty		
- odpisy aktualizujące należności	195 579,27	
- rezerwa na wynagrodzenia	11 610,99	73 937,13
- rezerwa na zus	93 731,28	9 604,22
- inne	3 940,86	140 248,85
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-	30 267,85

Nota 11b**Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:		
	24 381,04	-
a) odniesionej na wynik finansowy	24 381,04	-
- nie zrealizowana odsetki od pożyczek	-	-
- różnica w wartości środków trwałych	-	-
- inne	24 381,04	-
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy	-	-
2. Zwiększenia	-	24 381,04
a) odniesione na wynik finansowy	-	24 381,04
- nie zrealizowana odsetki od pożyczek	-	-
- różnica w wartości środków trwałych	-	-
- inne	-	24 381,04
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy	-	-
3. Zmniejszenia	24 381,04	-
a) odniesione na wynik finansowy	24 381,04	-
- nie zrealizowana odsetki od pożyczek	-	-
- różnica w wartości środków trwałych	-	-
- inne	24 381,04	-
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy	-	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, w tym:		
	-	24 381,04
a) odniesione na wynik finansowy	-	24 381,04
- nie zrealizowana odsetki od pożyczek	-	-
- różnica w wartości środków trwałych	-	-
- inne	-	24 381,04
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy	-	-

Nota 12**Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych**

Nie występują.

Nota 13a

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu 01.01.2020	-	-	42 356,32	58 498,08	250 253,79	351 108,19
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	42 356,32	58 498,08	250 253,79	351 108,19
Umorzenie na początek okresu 01.01.2020	-	-	37 572,55	46 728,64	249 653,79	333 954,98
Zwiększenia, w tym:	-	-	1 711,93	3 444,72	600,00	5 756,65
- amortyzacja za okres	-	-	1 711,93	3 444,72	600,00	5 756,65
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	39 284,48	50 173,36	250 253,79	339 711,63
Odpisy aktualizujące na początek okresu 01.01.2020	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	3 071,84	8 324,72	0,00	11 396,56
W TYM ŚRODKI TRWAŁE W LEASINGU (NETTO)	-	-	-	-	-	-
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	-	-	-	-

Nota 13b

Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów (w tym umów leasingu)

Nie występuje.

Nota 13c

Zmiany w środkach trwałych w budowie

Nie występuje.

Nota 14

Zmiany w należnościach długoterminowych

Nie występuje.

Nota 15

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Nie występuje.

Nota 15a

Długoterminowe aktywa finansowe

Nie występuje.

Nota 15b

Inwestycje w nieruchomości amortyzowane przez Spółkę

Nota 16

Zapasy

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
Materiały	-	
Półprodukty i produkty w toku	339,15	
Produkty gotowe	-	
Towary	-	
Zaliczki na dostawy	-	
RAZEM	339,15	-

Zapasy według okresów zalegania

	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary
0-90 dni		339,15	-	-
90-180 dni	-	-	-	-
180-360 dni	-	-	-	-
powyżej 360 dni	-	-	-	-
odpisy aktualizujące	-	-	-	-
Suma	-	339,15	-	-

Koszty aktywowane w zapasach (PwT)

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
Krótkoterminowe	339,15	
Długoterminowe		
Inne		
Total	339,15	-

Nota 17

Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	10 380 468,76	981 584,11	9 398 884,65
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy		-	
Stan na początek okresu	10 697 055,19	602 935,49	10 094 119,70
Stan na koniec okresu, w tym:	10 379 724,15	981 584,11	9 398 140,04
– nieprzeterminowane	969 208,42	23 451,92	945 756,50
– przeterminowane, w tym:	9 410 515,73	958 132,19	8 452 383,54
– do 1 miesiąca	841 202,70	22 772,02	818 430,68
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	1 466 682,33	77 936,17	1 388 746,16
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	1 701 696,09	97 486,17	1 604 209,92
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	1 875 923,33	293 922,48	1 582 000,85
– powyżej 1 roku	3 525 011,28	466 015,35	3 058 995,93
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	-	-	-
– nieprzeterminowane	-	-	-
– przeterminowane, w tym:	-	-	-
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	-	-	-
c) inne	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	744,61	-	744,61
– nieprzeterminowane	744,61	-	744,61
– przeterminowane, w tym:	-	-	-
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	350 829,30	47 780,47	303 048,83
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	-	-	-
Stan na początek okresu	230 206,36	111 690,69	118 515,67
Stan na koniec okresu, w tym:	335 439,02	47 780,47	287 658,55
– nieprzeterminowane	283 480,80	-	283 480,80
– przeterminowane, w tym:	51 958,22	47 780,47	4 177,75
– do 1 miesiąca	3 124,20	-	3 124,20
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	4 893,51	3 839,96	1 053,55
– powyżej 1 roku	43 940,51	43 940,51	-
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	-	-	-
– nieprzeterminowane	-	-	-
– przeterminowane, w tym:	-	-	-
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	-	-	-
c) należności z tyt.podatzków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	-	-
Stan na początek okresu	42 849,47	-	42 849,47
Stan na koniec okresu	5 250,00	-	5 250,00
d) inne należności	-	-	-
Stan na początek okresu	220 712,18	-	220 712,18
Stan na koniec okresu, w tym:	10 140,28	-	10 140,28
– nieprzeterminowane	10 140,28	-	10 140,28
– przeterminowane, w tym:	-	-	-
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	-	-	-
e) należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	-	-	-
– nieprzeterminowane	-	-	-
– przeterminowane, w tym:	-	-	-
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	-	-	-
RAZEM	10 731 298,06	1 029 364,58	9 701 933,48

Nota 18

Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2. Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
	a) w jednostkach powiązanych	b) w pozostałych jednostkach		
Stan na początek okresu 01.01.2020 ,w tym	23,52	-	-	23,52
- w cenie nabycia	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	875 157,69	-	-	875 157,69
- nabycie	875 157,69	-	-	875 157,69
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	585 423,21	-	-	585 423,21
- sprzedaż	-	-	-	-
- spłata	585 423,21	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym	289 758,00	-	-	289 758,00
- w cenie nabycia	-	-	-	-

Komentarz:

Nota 18a

Krótkoterminowe aktywa finansowe

	a) w jednostkach powiązanych				
	udziały lub akcje	należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek okresu 01.01.2020 ,w tym	-	-	-	23,52	-
- w cenie nabycia	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	875 157,69	-
- nabycie	-	-	-	875 157,69	-
- różnice kursowe	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	-	-	-	585 423,21	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- spłata	-	-	-	585 423,21	-
- różnice kursowe	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym	-	-	-	289 758,00	-
- w cenie nabycia	-	-	-	-	-

	b) w pozostałych jednostkach				
	udziały lub akcje	należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek okresu 01.01.2020 ,w tym	-	-	-	-	-
- w cenie nabycia	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-
- różnice kursowe	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-
- spłata	-	-	-	-	-
- różnice kursowe	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym	-	-	-	-	-
- w cenie nabycia	-	-	-	-	-

Nota 19**Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

	01.01.2020-31.12.2020	01.01.2019-31.12.2019
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, w tym:	3 899,84	130 993,62
- środki pieniężne w kasie krajowej	-	-
- środki pieniężne w kasie zagranicznej	-	-
- pieniężne środki krajowe na rachunkach bankowych	3 899,84	130 993,62
- pieniężne środki zagraniczne na rachunkach bankowych	-	-
- ...	-	-
Inne środki pieniężne	-	-
Inne aktywa pieniężne	1 030,00	1 110,40
RAZEM	4 929,84	132 104,02

Nota 20**Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych****Nota 20a****Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:**

	31.12.2020	31.12.2019
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	304 862,40	254 058,05
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	68 993,00	-
- przychód nie stanowiący należności	-	-
- opłata prolongacyjna układ ZUS	68 993,00	-
RAZEM	373 855,40	254 058,05

Nota 20b**Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:**

	31.12.2020	31.12.2019
- ubezpieczenia majątkowe	-	-
- remonty i naprawy	-	-
- BSC	-	-
- obsługa informatyczna	-	-
- szkolenia	-	-
- wyposażenie	-	-
- doradztwo	-	-
- najem	-	-
- usługi medyczne	-	-
- reklama	-	-
- pozyskanie kapitału	-	-
- inne	-	-
- akwizycja	-	-
- giełda	-	-
- materiały	-	-
- koszty BHP	-	-
- RMK finansowe	9 263,00	-
RAZEM	9 263,00	-

Nota 20c**Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:**

Nie występują.

Nota 21

Zmiany stanu rezerw w okresie

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 381,04		24 381,04		-
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	680 570,00	592 818,23	680 570,00	-	592 818,23
a) długoterminowa, w tym:	-	-	-	-	-
- z tytułu odpraw emerytalnych	-	-	-	-	-
- z tytułu ekwiwalentu energetycznego/rekompensaty utraty ulgi w taryfie energetycznej	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
b) krótkoterminowa, w tym:	680 570,00	592 818,23	680 570,00	-	592 818,23
- z tytułu odpraw emerytalnych	-	-	-	-	-
- z tytułu nagród jubileuszowych, premii rocznej i podobnych	-	-	-	-	-
- z tytułu ekwiwalentu energetycznego/rekompensaty utraty ulgi w taryfie energetycznej	-	-	-	-	-
- z tytułu niewykorzystanych urlopów	556 721,07	592 818,23	556 721,07	-	592 818,23
- inne	123 848,93		123 848,93	-	-
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	15 500,00	15 000,00	15 500,00	-	15 000,00
a) długoterminowe, w tym:	-	-	-	-	-
- na udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-
- badanie Sprawozdania Finansowego	-	-	-	-	-
b) krótkoterminowa, w tym:	15 500,00	15 000,00	15 500,00	-	15 000,00
- na udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-
- inne	15 500,00	15 000,00	15 500,00	-	15 000,00
RAZEM	720 451,04	607 818,23	720 451,04	-	607 818,23

Nota 21a

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-
Zapasy	-	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe	714 626,18	385 483,67	70 745,27	-	1 029 364,58
Inne	-	-	-	-	-
RAZEM	714 626,18	385 483,67	70 745,27	-	1 029 364,58

Nota 22

Kapitały własne

Kapitał podstawowy - dane o strukturze własności

Akcjonariusz/ Udziałowiec	wartość akcji/ udziałów	udział w % w kapitale zakładowym	udział w % w liczbie głosów
WORK SERVICE SPÓŁKA AKCYJNA	10 930 000,00	100,00%	100,00%
	-		
	10 930 000,00	1	

Sprawozdanie finansowe Spółki WS Support Sp. z o.o. za rok obrotowy kończący się 31.12.2020

Nota 23

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

Okres spłaty:	1. Wobec jednostek powiązanych					2. Wobec pozostałych jednostek						Razem	
	Razem, w tym:	z tytułu pożyczek		z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	inne zobowiązania długoterminowe	Razem, w tym:	z tytułu kredytów	z tytułu pożyczek	z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe		inne zobowiązania długoterminowe
a) do 1 roku													
początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
b) powyżej 1 roku do 3 lat													
początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-	1 396 771,17	-	-	-	-	1 396 771,17	1 396 771,17
c) powyżej 3 lat do 5 lat													
początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
d) powyżej 5 lat													
początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RAZEM	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-	1 396 771,17	-	-	-	-	1 396 771,17	1 396 771,17

Nota 24

Zobowiązania krótkoterminowe (poza funduszami specjalnymi) - struktura czasowa

	Stan na 01.01.2020	nie- przeterminowane	do 1 miesiąca	Stan na koniec okresu				Razem na koniec okresu
				powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	powyżej 3 miesiące do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. Wobec jednostek powiązanych	647 124,65	172 897,33	-	-	-	-	179,32	173 076,65
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	13 962,21	-	-	-	-	-	179,32	179,32
- do 12 miesięcy	13 962,21	-	-	-	-	-	179,32	179,32
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	-
b) pożyczka	527 017,78	25 991,38	-	-	-	-	-	25 991,38
c) inne	106 144,66	146 905,95	-	-	-	-	-	146 905,95
2. Wobec pozostałych jednostek	3 248 442,14	1 485 004,15	18 032,96	80,00	-	-	-	1 503 117,11
a) kredyty i pożyczki w tym:	0,63	-	-	-	-	-	-	-
- pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług	294 583,61	207 300,71	18 032,96	80,00	-	-	-	225 413,67
- do 12 miesięcy	294 583,61	207 300,71	18 032,96	80,00	-	-	-	225 413,67
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	4 640,00	100,00	-	-	-	-	-	100,00
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 461 714,39	901 933,57	-	-	-	-	-	901 933,57
h) z tytułu wynagrodzeń	416 580,37	353 348,89	-	-	-	-	-	353 348,89
i) inne	70 923,14	22 320,98	-	-	-	-	-	22 320,98
-przyszłe zobowiązania z tytułu umów zleceń	-	-	-	-	-	-	-	-
-pozostałe rozrachunki z kontrahentami (noty obciążeniowe)	-	-	-	-	-	-	-	-
-zobowiązania dotyczące nabyć w grupie	13 700,11	-	-	-	-	-	-	-
-inne	57 223,03	22 320,98	-	-	-	-	-	22 320,98
RAZEM		1 657 901,48	18 032,96	80,00	-	-	179,32	1 676 193,76

Nota 24a

Fundusze specjalne

Nie występują.

Nota 25

Zobowiązania zabezpieczone na majątku wg stanu na dzień 31.12.2020

Nie wystąpiły w 2020 roku.

Nota 26

Zobowiązania warunkowe

Nie wystąpiły w 2020 roku.

Nota 27

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie wystąpiły.

Nota 28

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)

Nie wystąpiły.

Nota 29

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Opis	Nazwa spółki	Kwota
przychody	Industry Personnel Services Sp. z o.o.	594 678,07
	Sellpro Sp. z o. o.	2 626 071,37
	Work Service International Sp. z o.o.	1 116 631,04
	Work Service S.A.	4 377 115,66
	Krajowe Centrum Pracy Sp. z o.o.	79,61
	Finance Care Sp. z o.o.	5,68
KOSZTY	Finance Care Sp. z o.o.	5 250,42
	Sellpro Sp. z o.o.	85 620,76
	Work Service International Sp. z o.o.	3 195,90
	Work Service S.A.	122 828,89
ZOBOWIĄZANIA	Finance Care Sp. z o.o.	146 906,00
	Krajowe Centrum Pracy Sp. z o.o.	26 170,70
NALEŻNOŚCI	Work Service S.A.	3 466 622,49
	Industry Personnel Services Sp. z o.o.	3 662 156,08
	Work Service International Sp. z o.o.	1 676 581,39
	Sellpro Sp. z o. o.	883 282,69

Nota 30

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym okresie	Zatrudnienie na dzień bilansowy	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim okresie
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	100,00	102,00	119,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	-	-	-
- uczniowie	-	-	-
- osoby wykonujące pracę nakładczą	-	-	-
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	-	-	-
RAZEM	100,00	102,00	119,00

Nota 31

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych

	01.01.2020-31.12.2020
Wynagrodzenie Zarządu	85 466,67
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	

Nota 32

Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych

Nie występuje.

Nota 33

Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami

Nie występuje.

Nota 34

Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Waluta	31.12.2020	31.12.2019
EUR	4,6148	4,2585
CZK		
100 HUF		

Nota 35

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

	01.01.2020-31.12.2020
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	15 500,00
b) inne usługi poświadczające	
c) usługi doradztwa podatkowego	
d) pozostałe usługi	
RAZEM	15 500,00

Nota 36

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe
- art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych.

saldo na 31.12.2020 wynosi 71,30 zł

Nota 37

Zdarzenia po dniu bilansowym

Informacja nt. wpływu skutków koronawirusa COVID – 19 na działalność Spółki WS Support sp. z o.o. opisane zostały w pkt. 2.2.

Nota 38

Dane o spółce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Jednostka sporządzająca skonsolidowane sprawozdanie finansowe, zgodnie z art. 56 ust. o rachunkowości, jest Work Service S.A. z siedzibą we Wrocławiu, ul. Gwiaździsta 66, NIP 8971655469.