

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE OSTOJA TOWARZYSTWO FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH SPÓŁKA
AKCYJNA ZA OKRES 01.01.2020 - 31.12.2020.**

Nagłówek sprawozdania finansowego	
OkresOd	2020-01-01
OkresDo	2020-12-31
DataSporzadzenia	2021-06-18
KodSprawozdania. KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania. WariantSprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
NazwaFirmy	OSTOJA TOWARZYSTWO FUNDUSZY INWESTYCYJNYCH SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba	
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA
Miejscowość	WARSZAWA
Adres	
Kraj	PL
Województwo	MAZOWIECKIE
Powiat	WARSZAWA
Gmina	M.ST.WARSZAWA
Nazwa ulicy	UL. NOWOGRODZKA
Numer budynku	11
Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	00-513
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
KodPKD	6630Z
Identyfikator podatkowy NIP	1080005826
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000312067
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
DataOd	2020-01-01
DataDo	2020-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	false
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	true
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	true
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	<p>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą.</p> <p>a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe</p> <p>Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.</p> <p>Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości. Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:</p> <p>Dla wartości niematerialnych i prawnych:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi – 50% • Inne wartości niematerialne i prawne – 20%-50% <p>Dla środków trwałych:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Budynki i budowle – 2,5%-10% • Urządzenia techniczne i maszyny – 10%-60% (2x30%) • Środki transportu – 20%-40% <p>• Pozostałe środki trwałe – 10%-20%</p>
metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

b. Inwestycje o charakterze trwałym
Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części sprzedanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe
Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej.
Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

d. Zapasy
Nie dotyczy.

e. Należności i zobowiązania
Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.
Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne
Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej, z tym, że wartość gotówki na rachunkach bankowych obejmuje także skapitalizowane odsetki od lokat i na rachunku bieżącym. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.
Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

g. Kapitały
Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmują się jako należne wpłaty na poczet kapitału.
Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.
Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania
W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: koszty ubezpieczeń i abonamentów czasowych.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

i. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

j. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywów finansowych wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

ustalenia wyniku finansowego	<p><i>Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnosi się na wynik z operacji finansowych.</i></p> <p><i>Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.</i></p> <p><i>Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części nie stanowiącej efektywnego zabezpieczenia.</i></p> <p><i>Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.</i></p> <p><i>Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim sprzedaż usług zarządzania funduszami.</i></p> <p><i>Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.</i></p> <p><i>Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników.</i></p> <p><i>Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.</i></p> <p><i>Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.</i></p>
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	

Bilans	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	1 797 874,22	2 314 361,01	0,00
A. Aktywa trwałe	109 398,79	102 054,99	0,00
A.1. Wartości niematerialne i prawne	17 401,46	17 564,40	0,00
A.1.1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
A.1.2. Wartość firmy	0,00	0,00	
A.1.3. Inne wartości niematerialne i prawne	17 401,46	17 564,40	
A.1.4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
A.2. Rzeczowe aktywa trwałe	24 055,71	42 006,40	0,00
A.2.1. Środki trwałe	24 055,71	42 006,40	0,00
A.2.1.A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	
A.2.1.B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	
A.2.1.C. urządzenia techniczne i maszyny	24 055,71	42 006,40	
A.2.1.D. środki transportu	0,00	0,00	
A.2.1.E. inne środki trwałe	0,00	0,00	
A.2.2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
A.2.3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
A.3. Należności długoterminowe	39 612,70	39 612,70	0,00
A.3.1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
A.3.2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
A.3.3. Od pozostałych jednostek	39 612,70	39 612,70	
A.4. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
A.4.1. Nieruchomości	0,00	0,00	
A.4.2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
A.4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
A.4.3.A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
A.4.3.A.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	
A.4.3.A.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
A.4.3.A.3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
A.4.3.A.4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
A.4.3.B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w ka	0,00	0,00	0,00
A.4.3.B.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	
A.4.3.B.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
A.4.3.B.3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
A.4.3.B.4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
A.4.3.C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
A.4.3.C.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	
A.4.3.C.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
A.4.3.C.3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
A.4.3.C.4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
A.4.4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
A.5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	28 328,92	2 871,49	0,00
A.5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27 668,00	2 751,00	
A.5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	660,92	120,49	

B. Aktywa obrotowe	1 688 475,43	2 212 306,02	0,00
B.I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
B.I.1. Materiały	0,00	0,00	
B.I.2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	
B.I.3. Produkty gotowe	0,00	0,00	
B.I.4. Towary	0,00	0,00	
B.I.5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	
B.II. Należności krótkoterminowe	104 892,00	145 750,37	0,00
B.II.1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.II.1.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
B.II.1.A.1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	
B.II.1.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
B.II.1.B. inne	0,00	0,00	
B.II.2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	0,00	0,00	0,00
B.II.2.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
B.II.2.A.1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	
B.II.2.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
B.II.2.B. inne	0,00	0,00	
B.II.3. Należności od pozostałych jednostek	104 892,00	145 750,37	0,00
B.II.3.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	100 000,00	145 750,37	0,00
B.II.3.A.1. – do 12 miesięcy	100 000,00	145 750,37	
B.II.3.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
B.II.3.B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz in	4 892,00	0,00	
B.II.3.C. inne	0,00	0,00	
B.II.3.D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	
B.III. Inwestycje krótkoterminowe	1 546 977,44	2 040 624,03	0,00
B.III.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 546 977,44	2 040 624,03	0,00
B.III.1.A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.III.1.A.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	
B.III.1.A.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
B.III.1.A.3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
B.III.1.A.4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
B.III.1.B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
B.III.1.B.1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	
B.III.1.B.2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
B.III.1.B.3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
B.III.1.B.4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
B.III.1.C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 546 977,44	2 040 624,03	0,00
B.III.1.C.1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	96 953,68	85 028,64	
B.III.1.C.2. – inne środki pieniężne	1 450 000,00	1 955 595,39	
B.III.1.C.3. – inne aktywa pieniężne	23,76	0,00	
B.III.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	
B.IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 605,99	25 931,62	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	

Pasywa razem	1 797 874,22	2 314 361,01	0,00
A. Kapitał (fundusz) własny	1 568 608,04	2 187 920,53	0,00
A.I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00	1 100 000,00	
A.II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 087 920,53	439 844,46	
A.II.1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udzi	0,00	0,00	
A.III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	
A.III.1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	
A.IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	
A.IV.1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	
A.IV.2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	
A.V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	
A.VI. Zysk (strata) netto	-619 312,49	648 076,07	
A.VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	229 266,18	126 440,48	0,00
B.I. Rezerwy na zobowiązania	67 258,52	6 654,00	0,00
B.I.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2,00	504,00	
B.I.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
B.I.2.1. – długoterminowa	0,00	0,00	
B.I.2.2. – krótkoterminowa	0,00	0,00	
B.I.3. Pozostałe rezerwy	67 256,52	6 150,00	0,00
B.I.3.1. – długoterminowe	0,00	0,00	
B.I.3.2. – krótkoterminowe	67 256,52	6 150,00	
B.II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
B.II.1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	
B.II.2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kap	0,00	0,00	
B.II.3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
B.II.3.A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
B.II.3.B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
B.II.3.C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
B.II.3.D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
B.II.3.E. inne	0,00	0,00	
B.III. Zobowiązania krótkoterminowe	162 007,66	119 786,48	0,00
B.III.1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
B.III.1.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
B.III.1.A.1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	
B.III.1.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
B.III.1.B. inne	0,00	0,00	
B.III.2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangaż	0,00	0,00	0,00
B.III.2.A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
B.III.2.A.1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00	
B.III.2.A.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
B.III.2.B. inne	0,00	0,00	
B.III.3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	162 007,66	119 786,48	0,00
B.III.3.A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
B.III.3.B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
B.III.3.C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
B.III.3.D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	39 249,67	37 826,75	0,00
B.III.3.D.1. – do 12 miesięcy	39 249,67	37 826,75	
B.III.3.D.2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	
B.III.3.E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	
B.III.3.F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	
B.III.3.G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych ty	64 178,50	41 072,26	
B.III.3.H. z tytułu wynagrodzeń	58 579,49	40 887,47	
B.III.3.I. inne	0,00	0,00	
B.III.4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	
B.IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B.IV.1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	
B.IV.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B.IV.2.1. – długoterminowe	0,00	0,00	
B.IV.2.2. – krótkoterminowe	0,00	0,00	

Rachunek zysków i strat

Kwota na dzień
kończący bieżący rok
obrotowy

Kwota na dzień
kończący poprzedni rok
obrotowy

RZISPor. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 294 144,56	1 761 730,33
---	--------------	--------------

A.J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 294 144,56	1 761 730,33
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 935 175,82	1 085 202,06
B.I. Amortyzacja	38 844,67	45 800,96
B.II. Zużycie materiałów i energii	31 287,07	22 467,85
B.III. Usługi obce	540 495,52	240 674,22
B.IV. Podatki i opłaty, w tym:	89 579,71	5 624,89
B.IV.1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.V. Wynagrodzenia	1 015 842,50	592 976,63
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	157 375,90	128 157,00
B.VI.1. – emerytalne	68 017,12	49 143,79
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	61 750,45	49 500,51
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-641 031,26	676 528,27
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 197,20	21 379,23
D.I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
D.IV. Inne przychody operacyjne	1 197,20	21 379,23
E. Pozostałe koszty operacyjne	16,14	1 271,41
E.I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 016,67
E.II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.III. Inne koszty operacyjne	16,14	254,74
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-639 850,20	696 636,09
G. Przychody finansowe	4 831,67	17 382,98
G.I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
G.I.A.1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
G.I.B.1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II. Odsetki, w tym:	4 831,67	17 382,98
G.II.J. – od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
G.III.J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	9 712,96	0,00
H.I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
H.I.J. – dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
H.II.J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV. Inne	9 712,96	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-644 731,49	714 019,07
J. Podatek dochodowy	-25 419,00	65 943,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-619 312,49	648 076,07

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 187 920,53	1 539 844,46	
I.1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
I.2. – korekty błędów	0,00	0,00	
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 187 920,53	1 539 844,46	
IA.1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	
IA.1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	
IA.1.1.A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
IA.1.1.A.1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	
IA.1.1.B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
IA.1.1.B.1. – umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	
IA.1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 100 000,00	1 100 000,00	
IA.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	439 844,46	418 276,89	
IA.2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	648 076,07	21 567,57	
IA.2.1.A. zwiększenie (z tytułu)	648 076,07	21 567,57	
IA.2.1.A.1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	
IA.2.1.A.2. – podziału zysku (ustawowo)	648 076,07	21 567,57	
IA.2.1.A.3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	
IA.2.1.B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
IA.2.1.B.1. – pokrycia straty	0,00	0,00	
IA.2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 087 920,53	439 844,46	
IA.3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad	0,00	0,00	
IA.3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	
IA.3.1.B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	
IA.3.1.B.1. – zbycia środków trwałych	0,00	0,00	
IA.3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	
IA.4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	
IA.4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	
IA.5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
IA.5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	648 076,07	21 567,57	
IA.5.1.1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
IA.5.1.2. – korekty błędów	0,00	0,00	
IA.5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	648 076,07	21 567,57	
IA.5.2.A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
IA.5.2.A.1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	
IA.5.2.B. zmniejszenie (z tytułu)	648 076,07	21 567,57	
ZWIĘKSZENIE KAPITAŁU ZAPASOWEGO	648 076,07	21 567,57	
IA.5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
IA.5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	
IA.5.4.1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
IA.5.4.2. – korekty błędów	0,00	0,00	
IA.5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	
IA.5.5.A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	
IA.5.5.A.1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	
IA.5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
IA.5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	
IA.6. Wynik netto	-619 312,49	648 076,07	
IA.6.A. zysk netto	0,00	648 076,07	
IA.6.B. strata netto	619 312,49	0,00	
IA.6.C. odpisy z zysku	0,00	0,00	
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 568 608,04	2 187 920,53	0,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokry)	1 568 608,04	2 187 920,53	

Rachunek przepływów pieniężnych

Przekształcone dane
porównawcze za
poprzedni rok
obrotowy

PrzeplwyPosr. Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
A.I. Zysk (strata) netto	-619 312,49	648 076,07	
A.II. Korekty razem	146 396,94	16 242,60	0,00
A.II.1. Amortyzacja	38 844,67	50 120,96	
A.II.2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	
A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	1 016,67	
A.II.5. Zmiana stanu rezerw	60 604,52	140,00	
A.II.6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	
A.II.7. Zmiana stanu należności	40 858,37	-60 066,37	
A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	42 221,18	29 770,23	
A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-36 131,80	-4 738,89	
A.II.10. Inne korekty	0,00	0,00	
A.III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-472 915,55	664 318,67	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
B.I. Wpływy	0,00	0,00	0,00
B.I.1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
B.I.2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
B.I.3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
B.I.3.A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
B.I.3.B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
B.I.3.B.1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
B.I.3.B.2. – dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	
B.I.3.B.3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	
B.I.3.B.4. – odsetki	0,00	0,00	
B.I.3.B.5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	
B.I.4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	
B.II. Wydatki	20 731,04	58 206,49	0,00
B.II.1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 731,04	58 206,49	
B.II.2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
B.II.3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
B.II.3.A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
B.II.3.B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
B.II.3.B.1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	
B.II.3.B.2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	
B.II.4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	
B.III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-20 731,04	-58 206,49	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
C.I. Wpływy	0,00	0,00	0,00
C.I.1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	
C.I.2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	
C.I.3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
C.I.4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	
C.II. Wydatki	0,00	0,00	0,00
C.II.1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	
C.II.2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	
C.II.3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	
C.II.4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	
C.II.5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	
C.II.6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	
C.II.7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	
C.II.8. Odsetki	0,00	0,00	
C.II.9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	
C.III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	0,00	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-493 646,59	606 112,18	0,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:			
E.1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	

F. Środki pieniężne na początek okresu	2 040 624,03	1 434 511,85	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 546 977,44	2 040 624,03	0,00
G.1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

A. Zysk (strata) brutto za dany rok			
Rok bieżący	-644 731,49		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej			
Rok bieżący	2,02		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym: w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej			
Rok bieżący	23,76		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym: w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej			
Rok bieżący	5 595,39		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym: w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej			
Rok bieżący	29 010,35		
ubezpieczenie OC			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą op	27 852,75		
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)			
Artykuł	16		
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)			
Rok bieżący	1 157,60		
F. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym: w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej			
Rok bieżący	107 436,49		
składki ZUS			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą op	22 860,56		
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)			
Artykuł	16		
Ustęp	1		
Punkt	57a		
rezerwa urlopową			
Rok bieżący			
Kwoty na potrzeby Informacji dodatkowej o rozliczeniu różnicy pomiędzy podstawą op	59 876,52		
Podstawa prawna (obowiązkowo podawana dla wartości większych bądź równych 20.000,00 zł)			
Artykuł	16		
Ustęp	1		
Punkt	27		
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)			
Rok bieżący	24 699,41		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym: w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej			
Rok bieżący	30 558,89		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym: w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej			
Rok bieżący	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: w przypadku wypełnienia pozycje sumujące się do powyższej			
Rok bieżący	0,00		
Pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)			
Rok bieżący	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym			
Rok bieżący	-533 273,93		
K. Podatek dochodowy			
Rok bieżący	0,00		